

S1002_A1.0.0 07.05.2020 Tip situație financiară: BL

Bifati numai dacă este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul **2019**

Suma de control 2.730.088

Entitatea AEROPORTUL INTERNATIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate CLUJ NAPOCA

Strada TRAIAN VUIA Nr. 149 Bloc Scara Ap. Telefon 0264307500

Număr din registrul comerțului J12/3463/1992 Cod unic de inregistrare 2 8 8 2 4 2 5

Forma de proprietate

11--Regii autonome

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5223 Activități de servicii anexe transporturilor aeriene

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5223 Activități de servicii anexe transporturilor aeriene

Situatii financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :	Capitaluri - total	64.481.093
	Capital subscris	0
	Profit/ pierdere	18.609.119

ADMINISTRATOR, Numele si prenumele CICEO DAVID

INTOCMIT, Numele si prenumele FLORIAN CORINA

Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional



[Handwritten signature]

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit ACCOUNTING AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS 740/2007

CIF/ CUI 17373802

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)			
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	30.828	56.791
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	30.828	56.791
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	210.271.142	199.569.606
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	36.835.884	22.085.085
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	4.161.046	3.171.062
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	192.273.461	191.099.335
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	406.337	406.337
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	443.947.870	416.331.425
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	500	500
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	449.597	451.597
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	450.097	452.097
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	444.428.795	416.840.313
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.885.341	3.488.447
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.885.341	3.488.447
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	14.438.668	15.079.702
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	2.604.788	46.178.574
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	17.043.456	61.258.276
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	35.423.972	43.269.512
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	54.352.769	108.016.235
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	32.137	54.920
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	4.042.152	2.535.485
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	84.507	72.757
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	8.585.377	7.913.929
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	10.622.136	10.405.133
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	3.157.086	4.079.869
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	26.491.258	25.007.173
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	10.643.111	66.723.262
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	455.071.906	483.563.575
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 527 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57	36.553.247	34.017.762
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59	838.691	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60	26.547.164	16.983.721
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	2.617.579	4.283.628
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64	66.556.681	55.285.111
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66	1.966.164	
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	2.491.533	6.006.521
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	4.457.697	6.006.521
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	291.828.571	321.619.753
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	14.859.166	11.286.060
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	276.969.405	310.333.693
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	46.948.215	52.511.817
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	2.391.371	5.054.660
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74	44.556.844	47.457.157
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	338.776.786	374.131.570
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	2.730.088	2.730.088
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	2.730.088	2.730.088
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	43.243.207	43.235.217
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	546.018	546.018
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	3.617.923	9.513.622
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	4.163.941	10.059.640
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	1.515.357	10.152.971
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	13.909.400	18.609.119
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	62.531.279	64.481.093
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	62.531.279	64.481.093

Suma de control F10 : 6938788299 / 14813494871

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CICEO DAVID

Semnătura



Numele si prenumele

FLORIAN CORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	90.748.690	96.347.550
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	90.748.690	96.347.550
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	108.018	
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	369.900	98.531
Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	19.759.526	20.305.246
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	16.241.840	18.670.840
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	110.986.134	116.751.327
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	5.183.087	4.341.996
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	389.858	410.647
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	2.850.213	3.528.875
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	25.256.694	34.127.524
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	24.555.085	33.229.813
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	701.609	897.711
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	20.113.865	25.995.602
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	20.113.865	25.995.602
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	1.134.623	-280.960

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	1.529.808	273.767
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	395.185	554.727
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	30.989.895	21.849.635
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	17.977.953	19.461.171
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	2.067.132	2.242.988
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	10.558.541	
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	386.269	145.476
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	2.656.186	1.548.824
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	3.596.183	4.812.496
- Venituri (ct.7812)	39	41	939.997	3.263.672
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	88.574.421	91.522.143
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	22.411.713	25.229.184
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	5.856	6.980
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	375.835	989.521
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	381.691	996.501
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	2.245.244	2.129.619
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	896.859	709.220
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	3.142.103	2.838.839
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	2.760.412	1.842.338

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	111.367.825	117.747.828
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	91.716.524	94.360.982
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	19.651.301	23.386.846
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	5.741.901	4.777.727
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	13.909.400	18.609.119
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 1779607388 / 14813494871

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019) se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019) în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

VICEO DAVID

Semnătura



Numele si prenumele

FLORIAN CORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		18.609.119	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10				
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	331		344	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	350		343	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 7)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		1.588.531
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	47	45		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47	406.337	406.337
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	450.097	452.097
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	500	500
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51	500	
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		500
- detineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	449.597	451.597
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	449.597	451.597
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	15.828.145	16.439.062
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	4.893.288	5.724.768
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	8.234.622	8.342.174
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	2.374.034	45.955.052
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	344.018	368.573
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	1.012.384	994.735
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	1.017.632	44.591.744
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70	147.034	209.586

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	79	71	262.891	278.441
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	262.891	278.441
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75		
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	93	84	14.334	10.065
- în lei (ct. 5311)	94	85	13.030	8.807
- în valută (ct. 5314)	95	86	1.304	1.258
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	96	87	35.409.638	43.259.446
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	4.185.000	4.736.282
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	31.224.638	38.523.164
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	104	95	139.996.156	132.804.102
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	108	99	40.595.399	36.553.247
- în lei	109	100	40.595.399	36.553.247

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	2.617.579	4.283.628
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	46.677.876	35.375.541
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate rezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109	204.821	6.646
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	444.792	924.599
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	2.334.262	2.686.396
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	1.328.906	1.691.995
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	946.050	933.299
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	59.306	61.102
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	127	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	47.323.585	52.980.691
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	135	124	47.323.585	52.110.017

- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125		870.674		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128	2.663	0		
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130				
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132				
- părți sociale	146	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	147	134				
Brevete si licente (din ct.205)	148	135	173.813	197.091		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136	0			
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2018	31.12.2019		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2018		31.12.2019	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	154	141		X		X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149			
- deținut de societăți cu capital privat	163	150			
- deținut de persoane fizice	164	151			
- deținut de alte entități	165	152			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	166	153			
- către instituții publice centrale;	167	154			
- către instituții publice locale;	168	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156			
		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	170	157		5.895.700	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158		5.895.700	
- către instituții publice centrale	172	159			
- către instituții publice locale	173	160		5.895.700	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162			
- către instituții publice centrale	176	163			
- către instituții publice locale	177	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)			
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019		
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)			
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2018	2019	

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2018	2019
Venituri obținute din activități agricole	185	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CICEO DAVID

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

FLORIAN CORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Înce alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirii pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: 'NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	256.448	48.279		X	304.727
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	256.448	48.279		X	304.727
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	210.797.738 ✓	1.291.458			212.089.196
Instalatii tehnice si masini	08	189.969.718	8.022.360	176.817	176.817	197.815.261 ✓
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	22.747.022	249.722	10.122	10.122	22.986.622 ✓
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14	192.273.461 ✓	57.532	1.231.658		191.099.335 ✓
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	406.337 ✓				406.337 ✓
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	616.194.276	9.621.072	1.418.597	186.939	624.396.751 ✓
III.Imobilizari financiare	17	450.097	2.000		X	452.097
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	616.900.821	9.671.351	1.418.597	186.939	625.153.575

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Ite immobilizari	20	225.620	22.316		247.936
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
OTAL (rd.19+20+21)	22	225.620	22.316		247.936
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	526.596	11.992.994		12.519.590
Instalatii tehnice si masini	25	153.133.834	10.348.428	176.817	163.305.445
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	18.585.976	1.239.706	10.122	19.815.560
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	172.246.406	23.581.128	186.939	195.640.595
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	172.472.026	23.603.444	186.939	195.888.531

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte immobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
OTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38	0	12.424.731		12.424.731
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
OTAL (rd. 36 la 44)	45	0	12.424.731		12.424.731
III.Imobilizari financiare					
JUSTARI PENTRU DEPRECIERE -	46				
OTAL (rd.35+45+46)	47	0	12.424.731		12.424.731

Suma de control F40 : 5010090861 / 14813494871

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CICEO DAVID

Semnătura _____



Numele si prenumele

FLORIAN CORINA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntorc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)**F10L.R81**

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

DECLARAȚIE

în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2019 pentru :

Entitatea: AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA
Județul: 12- CLUJ
Adresa: str. Traian Vuia nr.149, Cluj Napoca, Jud. Cluj
Număr din registrul comerțului: J12/3463/1992
Forma de proprietate: 11- Regii autonome
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN):
5223 Activități de servicii anexe transporturilor aeriene
Cod de identificare fiscală: 2882425

Subsemnatul, CICEO DAVID, îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2019 și confirm că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.


Semnătura





Referat

Cu privire la semnarea Situațiilor Financiare ale anului 2019 de către directorul general

Conform prevederilor 1.9. ale Anexei 1 ale Ordinului nr. 3781 din 23 decembrie 2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, și pentru reglementarea unor aspecte contabile *Situațiile financiare anuale se semnează de persoanele abilitate potrivit legii. Situațiile financiare anuale se semnează și de către administratorul sau persoana care are obligația gestionării entității.*

Domnul David Ciceo a semnat formularul Situațiilor Financiare ale anului 2019 în calitate de director general, respectiv persoana care are obligația gestionării unității și nu în calitate de administrator.

Prezentul referat se anexează la Situațiile Financiare Anuale ale anului 2019.

Director General

Ciceo David



Director Economic

Corina Florian

11.06.2020

AEROPORTUL INTERNATIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

- NOTA 1 Active imobilizate - lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută		Ajustări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Ajustări de valoare		Valoare contabilă netă	
	Sold la începutul exercițiului financiar	Credări, transe ruri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Ajustări în regis			Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la 1 ianuarie 2019	Sold la 31 decembrie 2019	Valoarea contabilă netă
				Sold la începutul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	trate în cursul exercițiului financiar				
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8	9	10
Alte Imob. Necorp.	256.448	48.279		304.727	225.620	22.316		247.936	30.828	56.791
TOTAL IM NECORPORALE	256.448	48.279		304.727	225.620	22.316		247.936	30.828	56.791
Terenuri	210.797.738	1.291.458		212.089.196	526.596	11.992.994		12.519.590	210.271.142	199.569.606
Construcții	189.969.718	8.022.360	176.817	197.815.261	153.133.834	22.773.159	176.817	175.730.176	36.835.884	22.085.085
Inst. Tehn. Și Maș.	22.747.022	249.722	10.122	22.986.622	18.585.976	1.239.706	10.122	19.815.560	4.161.046	3.171.062
Alte Inst. Util. Mobil.	192.273.461	57.532	1.231.658	191.099.335				192.273.461	191.099.335	
Imobilizari corporale in curs de executie										
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	406.337			406.337					406.337	406.337
TOTAL IM CORPORALE	616.194.276	9.621.072	1.418.597	624.396.751	172.246.406	36.005.859	186.939	208.065.326	443.947.870	416.331.425
Imobilizari financiare	450.097	2.000		452.097					450.097	452.097
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	616.900.821	9.671.351	1.418.597	625.153.575	172.472.026	36.028.175	186.939	208.313.262	444.428.795	416.840.313

Informații privind activele imobilizate:

Imobilizările necorporale: în total grupa “Alte imobilizări necorporale”, sunt cuprinse licențe pentru programele informatice ale unității, licențe ale programelor de operare, antivirus, având duratele de viață utilă între 1-3 ani. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară. În cursul anului 2019, s-a înregistrat o creștere de valoare de 48.279 lei, prin achiziționarea licențelor pentru programe informatice și sistemele de operare.

Imobilizările corporale: Tratatul contabil aplicat la stabilirea valorii brute a imobilizărilor este cea a costului istoric, respectiv a costului de achiziție. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară.

Conform Hotărâri nr. 50 a Consiliului Județean Cluj din 24 februarie 2012, s-a reglementat situația juridică a unor bunuri mobile și imobile aferente infrastructurii aeroportuare, astfel bunurile de domeniul privat al Județului Cluj date în administrarea regiei, rămân în evidența Aeroportului Internațional Avram Iancu Cluj RA așa cum au fost înregistrate inițial, pe măsura realizării lor, ca și investițiile realizate din surse proprii. Pentru bunurile aparținând domeniului privat, cota parte a subvențiilor pentru investiții se trece la venituri pe măsura amortizării înregistrate.

În tabelul de mai jos sunt prezentate mișcările rezervei din reevaluare în cursul exercițiului financiar 2019 ca urmare a casării mijloacelor fixe:

	-lei			
Mijloc Fix	Soldul rezervei din reevaluare la începutul exercițiului financiar 2019	Creștere rezervă din reevaluare	Diminuare rezervă din reevaluare	Soldul rezervei din reevaluare la sfârșitul exercițiului financiar 2019
Centrală telefonică automată digitală SIMENS	7.790		7.990	0
Total:	7.790		7.790	0

În anul 2019 la calculul impozitului pe profit s-au considerat venituri impozabile diminuatele rezervelor din reevaluare, ocazionate de casarea mijloacelor fixe care au avut înregistrate rezerve din reevaluare, în valoare de 7.990 lei.

În cursul anului 2019 construcțiile au crescut cu suma de 1.291.458 lei ca urmare a recepționării investițiilor realizate din surse proprii care au avut ca scop îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali și au majorat valoarea de inventar a construcțiilor existente în patrimoniul (Pista betonată aeroport-actuala Cale de rulare) și achiziționării unui Modul container.

Grupa "Echipamentele tehnologice (mașini, utilaje și instalații)" a crescut în anul 2019 cu 8.022.360 lei în urma achizițiilor de echipamente aeroportuare (Autobuze de transport pasageri, Microbuz transport persoane cu mobilitate redusă, Autospecială pentru îndepărtat și curățat zăpada, Echipament de deservire pasageri cu mobilitate redusă Ambulift, Echipament pentru pornirea aeronavelor AIRSTARTER) în valoare de 6.594.546 lei și echipamente și instalații necesare desfășurării activității în valoare de 1.427.814 lei.

S-au scăzut din gestiune echipamente și instalații ca urmare a casării și dezmembrării lor în valoare de 176.817 lei .

Grupa „Alte instalații, utilaje și mobilier” a crescut în anul 2019 ca urmare a achiziției de mijloace fixe în valoare de 249.722 lei.

Imobilizările corporale în curs de execuție au înregistrat o creștere de valoare în sumă de 57.532 lei aferentă lucrărilor, studiilor sau avizelor la obiectivele de investiții: Platformă de staționare aeronave, Hangar mentenanță aeronave și suprafețe de mișcare, Gard inteligent, Clădire Remiză PSI, Rețele și platformă exterioară betonată la Clădirea handling, Hidroizolația acoperișului terasa Terminal Sosiri.

În cursul anului 2019 Imobilizările corporale în curs de execuție s-au diminuat cu suma de 1.231.658 lei ca urmare a recepționării investițiilor finalizate.

Lucrările pentru obiectivul de investiții Pista de decolare-aterizare de 3500 m Etapa 1 și suprafețe de mișcare aferente, în valoare de 181.341.242 lei, au fost finalizate în luna septembrie 2014, s-a încheiat procesul-verbal la terminarea lucrărilor în data de 09.09.2014, dar, având

în vedere că până la această dată nu s-a emis de către Consiliul Județean Cluj o hotărâre prin care să se stabilească regimul juridic al investiției aceasta rămâne evidențiată în contul 231 până la clarificarea situației juridice de către Consiliul Județean Cluj. De asemenea în evidența contabilă a aeroportului sunt înregistrate în conturi de imobilizări corporale în curs și obiectivele de investiții Alimentare sistem balizaj axial al pistei pentru opeare în condiții LVTO (256.973,09 lei), Sistem de balizaj luminos de categoria II ICAO pe direcția 25 a pistei de decolare aterizare 07-25(929.782,38 lei), Marcarea și iluminarea traseului de întoarcere a aeronavelor la 180 grade la prag 25 al pistei (686.090,64 lei), care majorează valoarea obiectivului Pista de decolare-aterizare de 3500 m Etapa 1. Având în vedere exploatarea acestor imobilizări corporale și faptul că nu s-a calculat amortizarea care să constate uzura lor, datorită nestabilirii regimului juridic al pistei, unitatea a procedat la înregistrarea ajustărilor pentru deprecierea acestor imobilizări de la momentul întocmirii proceselor de recepție la terminarea lucrărilor de investiții, în valoare totală de 12.424.731 lei, din care suma de 10.032.571 lei fiind aferentă anilor precedenți 2014-2018.

Imobilizările financiare au crescut în anul 2019 cu suma de 2.000 lei reprezentând taxe cauțiuni achitate în cadrul proceselor aflate pe rol.

DIRECTOR GENERAL
Dr.Ing.CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN GORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE

UNGUR DORINA

Întocmit, Sălăjan Delia

AEROPORTUL INTERNATIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

NOTA 2 PROVIZIOANE -lei-

Denumirea provizionului	Sold la 31 decembrie 2018	Transfer în cont	Transfer din cont	Sold la 31 decembrie 2019
Provizioane pentru beneficiile angajaților	0			0
Provizioane pentru impozite	1.966.164		1.966.164	0
Alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli	2.491.533	4.812.496	1.297.508	6.006.521
Total	4.457.697	4.812.496	3.263.672	6.006.521

În anul 2019 unitatea a anulat provizioanele constituite pentru impozite în sumă de 1.966.164 lei ca urmare a pronunțării deciziei definitive în Dosarul nr. 815/33/2016 cu Municipiul Cluj-Napoca Direcția Impozite și taxe locale.

În anul 2019 unitatea a constituit alte provizioane pentru riscuri și cheltuieli în sumă de 4.812.496 lei pentru litigii, amenzi și penalități, pentru participarea salariaților la profit și pentru concediile de odihnă neefectuate în anul 2019.

Unitatea a constituit provizioane pentru litigii în valoare totală de 1.528.890 lei, astfel:

- pentru litigiul cu Raiffeisen Leasing IFN SA în sumă de 28.835 lei (Dosar nr. 23357/3/2014)

- pentru litigiul cu Opentrans, în valoare de 11.646 lei (Dosar nr. 1337/117/2018)

- pentru litigiul cu Societatea de Construcții Napoca, în valoare de 57.795 lei (Dosar nr. 28551/211/2018).

- pentru litigiul cu Societatea de Construcții Napoca, în valoare de 174.327 lei (Dosar 1204/117/2019)

- pentru litigiul cu Societatea de Construcții Napoca, în valoare de 115.088 lei (Dosar 970/1285/2019)

- pentru litigiul cu Societatea de Construcții Napoca, în valoare de 228.967 (Dosar 3600/117/2019)

- pentru litigiul cu ACI Cluj, în valoare de 912.232 lei (Dosar 937/117/2019)

Pentru sancțiunea emisă de Consiliul Concurenței unitatea a constituit un provizion în valoare de 1.642.551 lei (Decizia nr. 74/08.10.202019)

Unitatea a constituit provizioane pentru participarea salariaților la profit în sumă de 1.571.730 lei (reprezentând costul estimat al primelor privind participarea salariaților la profitul anului 2019) și provizioane pentru concediile de odihnă neefectuate de către salariați în anul 2019, în sumă de 69.325 lei.

În anul 2019 unitatea a anulat provizioane pentru prime reprezentând participarea salariaților la profitul anului 2018 în sumă de 1.187.541, ca urmare a acodării acestor prime în anul 2019 și provizioane pentru concediile de odihnă neefectuate de către salariați în anii 2017 și 2018, în sumă de 109.967 lei.

DIRECTOR GENERAL

Dr. Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC

FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE

UNGUR DORINA

Întocmit, Delia Sălăjan

AEROPORTUL INTERNATIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

NOTA 3 - Repartizarea profitului- lei -

Profitul net înregistrat în exercițiul financiar 2019, în valoare de 18.609.119 lei, rămâne nerepartizat la data de 31.12.2019, urmând a fi repartizat după aprobarea situațiilor financiare anuale pe destinațiile propuse în anexa *Propunerea de distribuire a profitului*.

DIRECTOR GENERAL
Dr. Ing. CICEO DANIEL



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Întocmit, Sălăjan Delia

AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

NOTA 4

- Analiza rezultatului din exploatare- lei -

Denumirea indicatorului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
	1	2
0		
1. Cifra de afaceri netă	90.748.690 ✓	96.347.550 ✓
2. Alte venituri din exploatare	19.759.526	20.305.246 ✓
3. Venituri din reevaluarea imobilizarilor corporale	108.018	0
4. Venituri din subventii de exploatare	369.900	98.531
Total venituri din exploatare	110.986.134 ✓	116.751.327 ✓
3. Cheltuieli materiale	8.423.158	8.281.518
4. Cheltuieli cu personalul	25.256.694 ✓	34.127.524 ✓
5. Ajustari de valoare privind imobilizari corporale si necorporale	20.113.865 ✓	25.995.602 ✓
6. Ajustarea valorii activelor circulante	1.134.623 ✓	-280.960 ✓
7. Alte cheltuieli de exploatare	30.989.895 ✓	21.849.635 ✓
8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizarilor corporale	10.558.541 ✓	0
9. Ajustări privind provizioanele	2.656.186 ✓	1.548.824 ✓
Total cheltuieli pentru exploatare	88.574.421 ✓	91.522.143 ✓
10. Rezultatul din exploatare	22.411.713 ✓	25.229.184 ✓

DIRECTOR GENERAL
Dr. Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Întocmit, Pop Aneta

AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

NOTA 5 Situția creanțelor și datoriilor - lei -

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care:	61.258.276	18.616.646	42.641.630
Creanțe comerciale: ✓	+ 16.031.815	16.031.815	
Ajustări de valoare pentru creanțe comerciale	- 953.023	953.023	
Creanțe comerciale nete	- 15.078.792	15.078.792	
Clienți-facturi de întocmit ✓	+ 910	910	
T.V.A.de recuperat	626.052	626.052	
T.V.A. neexigibilă	368.684	368.684	
Alte creanțe – indemnizație sanatare de recuperat	368.573	368.573	
Debitori diverși	223.521	223.521	
Subvenții de încasat împrumuturi nerambursabile Proiect SPICE, KAAT,POIM ✓	44.591.744	1.950.114	42.641.630

Creanțele comerciale nu sunt purtătoare de dobândă și au, în general, un termen încasare de 30 de zile.

AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIEREA CREANȚELOR -lei-

Denumirea provizionului*)	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri**)		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți	1.389.477	118.273	554.727	953.023

Ajustările pentru deprecierea creanțelor-clienți, în sumă de 953.023,15 lei, reprezintă ajustări pentru clienții incerti și anume: Autorent 33.335,92 lei, Compania Națională de Transporturi Aeriene 89.848,66 lei, Sâncelean Emanoil 8.192,50 lei,

Total Air Com 57.105,28 lei, Valtec Logistic 312.863,95 lei, Take me Home Distribution 359,51 lei, Pop Bogdan 5.193,20 lei, Doa United 445.007,16 lei, Baias Tiberius 743,34 lei și Pop Sergiu 373,63 lei.

Datorii*)	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total, din care:	80.292.284	25.007.173	33.944.774	21.340.337
Furnizori	4.278.598	4.278.598		
Furnizori de imobilizări	1.623.299	1.623.299		
Efecte de plătit pentru imobilizări	27.388.854	10.405.133	16.983.721	
Furnizori- facturi nesoșite	2.012.031	2.012.031		
Clienți creditori	72.757	72.757		
Asigurări sociale	1.691.996	1.691.996		
Salarii datorate	792.536	792.536		
Impozit pe salarii	319.634	319.634		
Taxe și vărsăminte asimilate	61.102	61.102		
Contributie asiguratorie pentru munca	107.948	107.948		
Rețineri din salarii datorate terților	43.953	43.953		
Remunerații personal și ajutoare materiale datorate	88.110	88.110		
Creditori diverși	468.874	468.874		
Credite bancare pe termen lung	36.553.247	2.535.485	12.677.425	21.340.337
Credite bancare pe termen scurt	0	0		
Alte împrumuturi și datorii asimilate	4.283.628	0	4.283.628	
Impozit pe profit	505.717	505.717		

DIRECTOR GENERAL
Dr. Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Intocmit Pop Aneta

AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

NOTA 6 POLITICI, PRINCIPII ȘI METODELE CONTABILE

I. INFORMAȚII GENERALE:

AEROPORTUL INTERNATIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA, cu sediul în Cluj-Napoca, str. Traian Vuia nr. 149, a întocmit Situațiile financiare anuale aplicând reglementările contabile aprobate prin Ordinul 1802/2014 privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe baza bilanțului de verificare sintetic și analitic, încheiate pentru anul calendaristic 2019, fiind exprimate în moneda națională-LEU, exprimarea cifrelor incluse în raportare fiind în lei.

Datele cuprinse în evidența contabilă a unității, date care au stat la baza întocmirii tuturor situațiilor cerute cu ocazia încheierii exercițiului financiar sunt comparabile din punct de vedere al respectării principiilor și metodelor contabile aplicate.

II. PRINCIPII:

Elaborarea politicilor contabile aplicabile la nivelul Aeroportului Internațional Avram Iancu Cluj RA s-a făcut cu respectarea conceptelor de bază ale contabilității, și anume:

- ◆ *principiul continuității activității* – presupune ca regia își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil, fără a intra în stare de lichidare sau reducerea semnificativă a activității;
- ◆ *principiul permanenței metodelor* – presupune aplicarea aceluiași reguli și norme privind evaluarea, înregistrarea în contabilitate și prezentarea elementelor de activ și pasiv, precum și a rezultatelor, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile;
- ◆ *principiul prudenței* - evaluarea trebuie făcută pe o bază prudentă, luând în calcul numai veniturile și cheltuielile recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar, a datoriilor apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia, a datoriilor previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent;
- ◆ *principiul contabilității de angajamente* - trebuie să se țină cont de veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor.
- ◆ *principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv* - Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii se evaluează separat.
- ◆ *principiul intangibilității* - bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

- ◆ *principiul necompensării* - orice compensare între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Eventualele compensări între creanțe și datorii ale entității față de același agent economic pot fi efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.
- ◆ *contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză.* Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.
- ◆ *principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție*-elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. Cazurile în care nu se folosește costul de achiziție sau costul de producție sunt cele prevăzute de reglementările contabile în vigoare (de exemplu se poate opta pentru reevaluarea imobilizărilor corporale sau evaluarea instrumentelor financiare la valoarea justă).
- ◆ *principiul pragului de semnificație*-presupune că entitatea se poate abate de la cerințele cuprinse în reglementările contabile în vigoare referitoare la prezentările de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt ne semnificative.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale ale regiei s-a efectuat în conformitate cu principiile care au stat la baza elaborării politicilor contabile.

Politicile contabile au fost elaborate astfel încât să asigure furnizarea, prin situațiile financiare anuale, a unor informații care să fie:

a) relevante pentru nevoile utilizatorilor în luarea deciziilor;

b) credibile în sensul că:

- reprezintă fidel rezultatele și poziția financiară a persoanei juridice;
- sunt neutre;
- sunt prudente;
- sunt complete sub toate aspectele semnificative.

III. TRATAMENTE CONTABILE

Tratamentele contabile se referă la culegerea, prelucrarea, stocarea, și prezentarea informațiilor.

1. TRATAMENTE DE CONTABILIZARE, ORGANIZARE A DOCUMENTELOR ȘI A PROCEDURILOR DE CONTROL ȘI VALIDARE A ÎNREGISTRĂRILOR CONTABILE

Documentele justificative stau la baza înregistrării operațiunilor în evidența contabilă. Înregistrarea se face cronologic și sistematic, aplicând sistemul contabil de înregistrare în partidă dublă, conform normelor din Ordinul 1802/2014. Se întocmesc registrele prevăzute de Legea contabilității, respectiv registrul jurnal, registrul inventar. În urma prelucrării datelor se obțin balanțe de verificare sintetice și analitice,

fișe de cont sintetice și analitice în care sunt operate cronologic toate documentele primare, registre jurnal auxiliare pentru bancă, casă, devize și diverse precum și Registrul Cartea Mare. Rezultatul definitiv al exercitiului se stabilește la închiderea exercițiului financiar contabil.

2. TRATAMENTE CONTABILE DE MĂSURARE ȘI EVALUARE

Evaluarea bunurilor la intrarea în gestiune, se face la valoarea de intrare, respectiv la cost de achiziție pentru bunurile procurate cu titlu oneros, și la valoarea justă pentru bunurile obținute cu titlu gratuit.

Prin valoare justă se înțelege suma pentru care activul ar putea fi schimbat de bunăvoie între părți aflate în cunoștință de cauză în cadrul unei tranzacții cu prețul determinat obiectiv.

Costul de achiziție al bunurilor cuprinde prețul de cumpărare, taxele de import și alte taxe (cu excepția acelor pe care persoana juridică le poate recupera de la autoritățile fiscale), cheltuielile de transport, manipulare și alte cheltuieli care pot fi atribuite direct achiziției bunurilor respective.

În costul de achiziție se pot include, de asemenea, comisioanele, taxele notariale, cheltuielile cu obținerea de autorizații și alte cheltuieli nerecuperabile, atribuite direct bunurilor respective.

Costurile îndatorării atribuite activelor cu ciclu lung de fabricație sunt incluse în costurile de producție ale acestora, în măsura în care sunt legate de perioada de producție. În costurile îndatorării se include dobânda la capitalul împrumutat pentru finanțarea achiziției, construcției sau producției de active cu ciclu lung de fabricație.

Evaluarea elementelor de activ și pasiv cu ocazia inventarierii se face potrivit reglementărilor și normelor emise în acest sens de Ministerul Finanțelor Publice.

În acest scop, valoarea de intrare se compară cu valoarea stabilită pe baza inventarierii, denumită valoare de inventar. În acest caz, se vor avea în vedere, printre altele :

- pentru elementele de activ, diferențele constatate în minus între valoarea de inventar și valoarea contabilă netă a elementelor de activ se înregistrează în contabilitate pe seama unei amortizări suplimentare, în cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibilă sau se efectuează o ajustare pentru depreciere sau pierdere de valoare, atunci când deprecierea este reversibilă, aceste elemente menținându-se, de asemenea, la valoarea lor de intrare. Prin valoare contabilă netă se înțelege valoarea de intrare, mai puțin amortizarea și ajustările pentru depreciere sau pierdere de valoare, cumulate.

- pentru elementele de pasiv de natura datoriilor, diferențele constatate în plus între valoarea de inventar și valoarea de intrare a elementelor de pasiv de natura datoriilor se înregistrează în contabilitate, pe seama elementelor corespunzătoare de datorii.

Evaluarea elementelor de activ și pasiv la închiderea exercitiului financiar. La încheierea exercițiului financiar, elementele de activ și de pasiv de natura datoriilor se evaluează și se reflectă în situațiile financiare anuale la valoarea de intrare, pusă de acord cu rezultatele inventarierii.

- Elementele monetare exprimate în valută (disponibilități și alte elemente asimilate, cum sunt acreditivele și depozitele bancare, creanțe și datorii în valută) trebuie evaluate și raportate utilizând cursul de schimb comunicat de Banca Națională

a României și valabil la data încheierii exercițiului financiar. Diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, între cursul de la data înregistrării creanțelor sau datoriilor în valută sau cursul la care au fost raportate în situațiile financiare anterioare și cursul de schimb de la data încheierii exercițiului financiar, se înregistrează, la venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

- Pentru creanțele și datoriile, exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute, eventualele diferențe favorabile sau nefavorabile, care rezultă din evaluarea acestora se înregistrează la alte venituri sau cheltuieli financiare, după caz.

- Elementele nemonetare achiziționate cu plata în valută și înregistrate la cost istoric (imobilizări, stocuri) trebuie raportate utilizând cursul de schimb de la data efectuării tranzacției.

- Elementele nemonetare achiziționate cu plata în valută și înregistrate la valoarea justă trebuie raportate utilizând cursul de schimb existent la data determinării valorilor respective.

- Prin elemente monetare se înțelege disponibilitățile bănești și activele/datoriile de primit/de plătit în sume fixe sau determinabile.

- Evenimentele care apar după data bilanțului pot furniza informații suplimentare referitoare la perioada raportată față de cele cunoscute la data bilanțului. Dacă situațiile financiare anuale nu au fost aprobate, acestea trebuie ajustate pentru a reflecta și informațiile suplimentare.

Evaluarea la data ieșirii bunurilor din unitate sau darea în consum. La data ieșirii din entitate sau la darea în consum, bunurile se evaluează și se scad din gestiune la valoarea lor de intrare.

Reguli de evaluare de bază pentru :

A. IMOBILIZĂRI :

Activele imobilizate sunt active generatoare de beneficii și deținute pe o perioadă mai mare de un an. Ele trebuie evaluate la costul de achiziție. Costul de achiziție sau costul de producție al activelor imobilizate cu durate limitate de utilizare economică trebuie redus cu ajustările de valoare calculate pentru a amortiza valoarea unor astfel de active, în mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economică.

Prin durata de utilizare economică se înțelege durata de viață utilă, aceasta reprezentând perioada în care un activ este prevăzut a fi disponibil pentru utilizare.

-IMOBILIZĂRI NECORPORALE :

Un activ necorporal este un activ identificabil, nemonetar, fără suport material și deținut pentru utilizare în procesul de producție sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi închiriat terților sau pentru scopuri administrative. Un activ necorporal trebuie recunoscut în bilanț dacă se estimează că va genera beneficii economice pentru entitate și costul activului poate fi evaluat în mod credibil.

Un activ necorporal trebuie prezentat în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare. Un activ necorporal trebuie scos din evidență la cedare sau atunci când nici un beneficiu economic viitor nu mai este așteptat din utilizarea sa ulterioară.

Câștigurile sau pierderile care apar o dată cu încetarea utilizării sau ieșirea unui activ necorporal se determină ca diferență între veniturile generate de ieșirea activului și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de cedarea acestuia, și trebuie prezentate ca venit sau cheltuială, după caz, în contul de profit și pierdere.

-IMOBILIZĂRI CORPORALE

O imobilizare corporală recunoscută ca activ trebuie evaluată inițial la costul său determinat potrivit regulilor de evaluare din prezentele reglementări, în funcție de modalitatea de intrare în entitate.

Costul reparațiilor efectuate la imobilizările corporale, în scopul asigurării utilizării continue a acestora, trebuie recunoscut ca o cheltuială în perioada în care este efectuată. Sunt recunoscute ca o componentă a activului reparațiile efectuate la imobilizările corporale, sub forma cheltuielilor ulterioare, dacă acestea au ca scop îmbunătățirea parametrilor tehnici inițiali ai acestora și să conducă la obținerea de beneficii economice viitoare, suplimentare față de cele estimate inițial.

O imobilizare corporală trebuie prezentată în bilanț la valoarea de intrare, mai puțin ajustările cumulate de valoare.

În anul 2019 unitatea a procedat la înregistrarea ajustărilor pentru deprecierea imobilizărilor corporale aflate în funcțiune (Pistă de decolare aterizare de 3500 m, Etapa I și suprafețe de mișcare aferente, Alimentare sistem balizaj axial al pistei pentru operare în condiții LVTO, Sistem de balizaj luminos de categoria II ICAO pe direcția 25 a pistei de decolare aterizare 07-25, Marcarea și iluminarea traseului de întoarcere a aeronavelor la 180 grade la prag 25 al pistei) care sunt înregistrate în contul de imobilizări în curs, datorită nestabilirii regimului juridic al obiectivului de investiții Pistă de decolare aterizare de 3500 m, Etapa I și suprafețe de mișcare aferente de către Consiliul Județean Cluj.

Bunurile din domeniul public primite în administrare sunt evidențiate în cont în afara bilanțului, conform legislației în vigoare. Bunurile reprezentând imobilizări finalizate, efectuate atât din surse proprii cât și din fonduri bugetare și puse în funcțiune, sunt cuprinse în inventarul bunurilor din domeniul public, la data punerii în funcțiune, cu valoarea corespunzătoare surselor bugetare utilizate, urmând ca aceasta să fie reîntregită după recuperarea amortizării investiției efectuate din surse proprii de finanțare.

Imobilizările corporale efectuate din surse proprii de finanțare, concretizate în bunuri noi, de natura celor aparținând domeniului public, în baza unor hotărâri ale Consiliului Județean Cluj, sunt considerate imobilizări corporale amortizabile, urmând ca după recuperarea amortizării investițiilor, bunurile să fie evidențiate în cont în afara bilanțului cu valoarea corespunzătoare surselor proprii.

Regia evidențiază rezultatele din reevaluarea imobilizărilor corporale la valoarea justă prin metoda eliminării amortizării din valoarea contabilă brută a activului.

Metodologia de reevaluare adoptată este cea bazată pe valori nete, respectiv la fiecare reevaluare amortizarea calculată este eliminată din valoarea brută a activului.

Diferența dintre valoarea rezultată în urma reevaluării și valoarea la cost istoric trebuie prezentată la rezerva din reevaluare, contul 105 "Rezerve din reevaluare".

Dacă rezultatul reevaluării este o creștere față de valoarea contabilă netă, atunci aceasta se tratează astfel:

1. ca o creștere a rezervei din reevaluare, dacă nu a existat o descreștere anterioară recunoscută ca o cheltuială aferentă aceluși activ sau
2. ca un venit care să compenseze cheltuiala cu descreșterea recunoscută anterior la acel capital;

Dacă rezultatul reevaluării este o descreștere a valorii contabile nete, aceasta se tratează astfel:

1. ca o cheltuială cu întreaga valoare a deprecierei, atunci când în rezerva din reevaluare nu este înregistrată o sumă referitoare la acel activ sau
2. ca o scădere a rezervei din reevaluare cu minimumul dintre valoarea acelei rezerve și valoarea descreșterii, iar eventuala diferență rămasă neacoperită se înregistrează ca o cheltuială.

Amortizarea se stabilește prin aplicarea cotelor de amortizare asupra valorii de intrare a imobilizărilor corporale. Regia utilizează regimul de amortizare liniar.

Terenurile și bunurile din domeniul public nu se amortizează.

Câștigurile sau pierderile obținute în urma casării sau cedării unei imobilizări corporale trebuie determinate ca diferență între veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de aceasta și trebuie prezentate ca venit sau cheltuială, după caz, în contul de profit și pierdere.

-IMOBILIZĂRI FINANCIARE

Imobilizările financiare cuprind acțiunile deținute la entitățile afiliate, împrumuturile acordate entităților afiliate, interesele de participare, împrumuturile acordate entitatilor de care regia este legată în virtutea intereselor de participare, alte investiții deținute ca imobilizări, alte împrumuturi.

La alte creanțe imobilizate se cuprind garanțiile, depozitele, comisionul de risc plătit Consiliului Județean Cluj pentru constituirea fondului de risc aferent creditului garantat de Județul Cluj conform Contractului de ipotecă nr. 18081/403/25.08.2014 și cauțiunile depuse de entitate la terți.

Imobilizările financiare recunoscute ca activ se evaluează la costul de achiziție sau valoarea determinată prin contractul de dobândire a acestora.

Creanțele imobilizate se prezintă în bilanț la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare.

B. STOCURI:

Evaluarea stocurilor de materiale, obiecte de inventar se face la cost de achiziție. Costul stocurilor trebuie să cuprindă toate costurile aferente achiziției și prelucrării, precum și alte costuri suportate pentru a aduce stocurile în forma și în locul în care se găsesc.

La ieșirea din gestiune a stocurilor se aplică metoda FIFO – primul intrat – primul ieșit. La sfârșitul exercițiului, stocurile se evaluează în bilanț la cost de achiziție.

C. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI:

Contabilitatea disponibilităților aflate în bănci/casierie și a mișcării acestora, ca urmare a încasărilor și plăților efectuate, se ține distinct în lei și în valută.

Operațiunile privind încasările și plățile în valută se înregistrează în contabilitate la cursul zilei, comunicat de Banca Națională a României.

Operațiunile de vânzare - cumpărare de valută se înregistrează în contabilitate la cursul utilizat de banca comercială la care se efectuează licitația cu valută, fără ca acestea să genereze în contabilitate diferențe de curs valutar.

Conturile curente la bănci se dezvoltă în analitic pe fiecare bancă, respectiv Banca Transilvania, BCR, BANCPOST, CEC BANK și Trezoreria CLUJ.

Dobânzile de încasat, aferente disponibilităților aflate în conturi la bănci, se înregistrează distinct în contabilitate, față de cele de plătit, aferente creditelor acordate

de bănci în conturile curente, precum și cele aferente creditelor bancare pe termen scurt.

Dobânzile de plătit și cele de încasat, aferente exercițiului financiar în curs, se înregistrează la cheltuieli financiare sau venituri financiare, după caz.

În contul de viramente interne se înregistrează transferurile de disponibilități bănești între conturile la bănci, precum și între conturile la bănci și casieria entității.

La încheierea exercițiului financiar, diferențele de curs valutar rezultate din evaluarea disponibilităților în valută și a altor valori de trezorerie, cum sunt titluri de stat în valută, acreditive și depozite pe termen scurt în valută, la cursul de schimb comunicat de Banca Națională a României, valabil la data încheierii exercițiului financiar, se înregistrează în conturile de venituri sau cheltuieli din diferențe de curs valutar, după caz.

D.TERTI

Contabilitatea terților asigură evidența datoriilor și creanțelor entității în relațiile acesteia cu furnizorii, clienții, personalul, asigurările sociale, bugetul statului, asociații/acționarii, debitorii și creditorii diverși.

Creanțele și datoriile în valută se înregistrează în contabilitate atât în lei, la cursul de schimb de la data efectuării operațiunilor, comunicat de Banca Națională a României, cât și în valută.

Contabilitatea furnizorilor și clienților, a celorlalte datorii și creanțe se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Creanțele incerte se înregistrează distinct în contabilitate. Creanțele neîncasate în termen de 270 de zile de la scadență se vor înregistra în contul 4118 "Clienți incerti/în litigiu", iar cele aferente clienților aflați în procedura falimentului se înregistrează în contul 4118 în momentul primirii sentinței privind deschiderea procedurii de faliment.

Pentru clienții aflați în litigiu, se constituie ajustări pentru deprecierea creanțelor în funcție de procentul estimat de câștig comunicat de către compartimentul juridic.

Pentru clienții incerti aflați în procedura de faliment se constituie ajustări pentru deprecierea creanțelor în procent de 100% din valoarea creanțelor neîncasate, în baza hotărârii judecătorești prin care se atestă această situație, deductibile 100% la calculul impozitului pe profit, pentru sumele înregistrate pe venituri.

Politica recomandată pentru ajustări privind deprecierea creanțelor- clienți, este următoarea:

La încheierea exercițiului financiar, Regia constituie ajustări pentru deprecierea creanțelor pentru clienții neîncasați astfel :

- | | |
|---|---------------------------|
| - Pentru clienții neîncasați sub 1 an | nu se constituie ajustări |
| - Pentru clienții neîncasați între 1 și 2 ani | 50% |
| - Pentru clienții neîncasați între 2 și 3 ani | 75% |
| - Pentru clienții neîncasați mai vechi de 3 ani | 100%. |

Garanțiile materiale sunt evidențiate în cont în afara bilanțului 802 "Angajamente primite".

Garanțiile de bună execuție constituite prin rețineri succesive sunt evidențiate în contul 167 "Alte împrumuturi și datorii asimilate". Garanțiile de bună execuție constituite prin scrisori de garanție, polițe de asigurare, bilete la ordin sunt evidențiate în contul în afara bilanțului 802 "Angajamente primite".

E.VENITURI, CHELTUIELI, REZULTATE :

Contul de profit și pierdere cuprinde: cifra de afaceri netă, veniturile și cheltuielile exercițiului, grupate după natura lor, precum și rezultatul exercițiului (profit sau pierdere). Cifra de afaceri se calculează prin însumarea următoarelor venituri: venituri din trafic intern și trafic extern (contul 704), venituri din chirii (contul 706), venituri din activități diverse (contul 708).

Veniturile sunt evidențiate distinct, după natura lor, fiind dezvoltate în analitice. Veniturile din prestări de servicii se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora.

Tariful de dezvoltare a fost utilizat în anul 2019 pentru finanțarea obiectivelor de investiții, respectiv plata ratelor la obiectivele de investiții Pistă de decolare aterizare de 3500 m Etapa I și suprafețe de mișcare aferente, Platformă de staționare Apron 4, Proiectare și execuție Sistem de balizaj luminos de categoria a II a ICAO pe direcția 25 la pista de decolare aterizare 07-25, Construire platformă staționare și suprafețe handling aferente etapa I și Construire platformă staționare și suprafețe handling aferente etapa II . Tariful de dezvoltare se evidențiază la venituri înregistrate în avans, urmând ca după recepția obiectivelor de investiții, pe măsura amortizării, să se evidențieze la venituri din exploatare.

Tariful de securitate se evidențiază pe venituri din servicii prestate într-un cont separat (analitic distinct), iar în anul 2019 a fost utilizat pentru activitatea de exploatare (lucrări de mentenanță la sistemele HBS, de control acces, TVCI, sistem perimetral de securitate, lucrări de mentenanță la echipamentele de detectare a urmelor de explozibili lichizi ETD, plata serviciilor de pază a perimetrului, salarizarea și pregătirea personalului de securitate aeroportuară, utilități, consumabile, piese de schimb sisteme de securitate, utilități aferente spațiilor structurilor de securitate, servicii de conectare sisteme electronice de acces, comision pentru colectarea tarifului, etc.) și pentru finanțarea obiectivelor de investiții (Echipamente de detectare a urmelor de explozibili ETD, Sisteme și lucrări pentru supravegherea perimetrală, controlul accesului precum și implementarea gardului inteligent, mijloace fixe necesare îmbunătățirii activității serviciului).

Contabilitatea cheltuielilor se ține pe categorii de cheltuieli. Cheltuielile regiei reprezintă valorile plătite sau de plătit pentru:

- consumuri de stocuri, lucrări executate și servicii prestate de care beneficiază unitatea;
- cheltuieli cu personalul;
- executarea unor obligații legale sau contractuale etc.

Rezultatul definitiv al exercițiului financiar se stabilește la închiderea acestuia și reprezintă soldul final al contului de profit și pierdere.

Se întocmește lunar închiderea conturilor de venituri și cheltuieli prin contul 121” Profit și pierdere”, înregistrându-se profit sau pierdere.

La fiecare termen de plată al impozitului pe profit se va ține cont de pierderile fiscale de recuperat din perioadele precedente care se vor scădea din profitul impozabil, conform prevederilor art.31 (1) din Codul Fiscal.

3.TRATAMENTE PENTRU SINTEZA, ÎNTOCMIREA, PREZENTAREA SITUAȚIILOR FINANCIARE :

Lucrările de închidere a exercițiului financiar cuprind operațiunile de inventariere a tuturor elementelor patrimoniale, evaluarea lor pentru cuprinderea în bilanțul contabil.

Formatul bilanțului și al contului de profit și pierdere, în special în ceea ce privește forma adoptată pentru prezentarea acestora, nu poate fi modificat de la un

exercițiu financiar la altul. Bilanțul este documentul contabil de sinteză prin care se prezintă elementele de activ, datorii și capital propriu ale entității la sfârșitul exercițiului financiar, precum și în celelalte situații prevăzute de lege.

Situațiile financiare anuale se întocmesc în mod clar și în concordanță cu reglementările legale în vigoare aferente încheierii exercițiului financiar.

Politicile contabile au fost stabilite în așa fel încât să asigure respectarea principiilor de bază ale contabilității, a normelor legale în vigoare și să asigure reflectarea corectă și fidelă a patrimoniului și situației financiare a regiei.

DIRECTOR GENERAL
Dr. Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Întocmit, Sălăjan Delia

A handwritten signature in blue ink, appearing to be the name 'Sălăjan Delia'.

AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA
NOTA 7
PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

1. Patrimoniu :

Patrimoniul public - lei

Patrimoniul regiei 2.730.088 lei

Bunurile din domeniul public primite în administrare sunt evidențiate în afara bilanțului, conform legislației în vigoare.

2. Numărul și valoarea totală a fiecărui tip de acțiuni emise _____ nu _____

3. Acțiuni răscumpărabile:

- durata cea mai apropiată și data-limită de răscumpărare _____ nu _____

- caracterul obligatoriu și neobligatoriu al răscumpărării _____ nu _____

- valoarea eventualei prime de răscumpărare _____ nu _____

4. Acțiuni emise în timpul exercițiului financiar:

- tipul de acțiuni _____ nu _____

- numărul de acțiuni emise _____ nu _____

- valoarea nominală totală și valoarea încasată la distribuire _____ nu _____

- drepturi legate de distribuire: _____ nu _____

- nr., descrierea și valoarea acțiunilor corespunzătoare _____ nu _____

- perioada de exercitare a drepturilor _____ nu _____

- prețul plătit pentru acțiunile distribuite _____ nu _____

5. Obligațiuni emise:

- tipul obligațiunilor emise _____ nu _____

- valoarea emisă și suma primită pentru fiecare tip de obligațiuni _____ nu _____

- obligațiuni emise de persoana juridică, deținute de o persoană nominalizată sau împuternicită de aceasta:

- valoarea nominală _____ nu _____

- Valoarea înregistrată la momentul plății _____ nu _____

6. Surse de finanțare a investițiilor utilizate:

- Surse proprii 25.937.621 lei:
 - tarif de securitate 807.201 lei,
 - tarif de dezvoltare 12.199.888 lei,
 - amortizare 12.930.532 lei ,
- Prima de casare Programul Rabla 0 lei,
- Surse bugetare 0 lei,
- Credite bancare 0 lei,
- Împrumuturi nerambursabile 0 lei.

DIRECTOR GENERAL
Dr. Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Întocmit, Referent Specialitate,
Pop Aneta

AEROPORTUL INTERNATIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

NOTA 8 Informații privind salariații, administratorii și Directorul General

În cursul anului 2019, unitatea a plătit indemnizații nete membrilor Consiliului de Administrație în sumă de 58.908 lei.

În cursul anului 2019 unitatea nu a acordat bonusuri sau avantaje în natură membrilor Consiliului de Administrație și Directorului General.

În cursul anului 2019 nu există contribuții ale unității la scheme de pensii facultative sau anticipate pentru membrii Consiliului de Administrație sau pentru Directorul General.

La sfârșitul anului 2019, unitatea nu are înregistrate avansuri spre decontare către membrii Consiliului de Administrație sau către Directorul General.

Nr. Crt.	Indicatori	Nr. Mediu	Lei
1	Fond salarii total, din care: - director general - consiliul de administrație	344 1 4	31.641.282 280.566 100.710
2	Contribuții angajator și cheltuieli cu protecția socială		897.711
3	Tichete de masă și vouchere de vacanță		1.588.531
4	Valoarea creditelor acordate directorilor		-

DIRECTOR GENERAL

Dr. Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC

FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE

UNGUR DORINA

Întocmit, Sălăjan Delia

AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

NOTA 9

Analiză a principalilor indicatori economico-financiari

1.Indicatori de lichiditate:

$$\begin{array}{l} a) \text{ Indicatorul lichidității curente} \\ \text{(Indicatorul capitalului circulant)} \end{array} = \frac{\text{Active curente} = 108.016.235}{\text{Datorii curente} = 25.007.173}$$

- valoarea recomandată acceptabilă - în jurul valorii de 2;
- oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

$$A=4,32$$

$$\begin{array}{l} b) \text{ Indicatorul lichidității imediate} \\ \text{(Indicatorul test acid)} \end{array} = \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri} = 104.527.788}{\text{Datorii curente} = 25.007.173}$$

$$B= 4,18$$

2.Indicatori de risc:

a)Indicatorul gradului de îndatorare

Grad de îndatorare general: valori mai mici sau egale cu 1.

Este un indicator general al îndatorării și calculează proporția în care activul total este finanțat din alte surse decât cele proprii, cum sunt credite, furnizori. Indicatorul poate avea valori mai mici sau egale cu 1.

$$\text{(Datorii totale/Active totale)} = 0,25$$

unde:

- Datorii totale = 132.804.102
- Active totale = 524.911.468

b)Indicatorul privind acoperirea dobânzilor

- determină de câte ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția entității este considerată mai riscantă.

$$\begin{array}{l} \text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit} \\ 11.701.773 \end{array} = \frac{\text{Număr de ori}}{8,73}$$
$$\text{Cheltuieli cu dobândă} 2.129.619$$

3.Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

furnizează informații cu privire la:

- Viteza de intrare sau de ieșire a fluxurilor de trezorerie ale entității;
- Capacitatea entității de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale entității;

a)Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)

- aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar

Costul vânzărilor = 4.751.612	=	Număr de ori
Stoc mediu = 2.686.744		1,76

sau

b) Număr de zile de stocare

- indică numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate

Stoc mediu = 2.686.744	x	365
Costul vânzărilor = 4.751.612		

N=206 zile

c) Viteza de rotație a creanțelor

- calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale;
- exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate.

Creante comerciale = (14.438.668+15.079.702)/2	x	365
Cifra de afaceri = 96.347.550		

C=55,91

d) Viteza de rotație a creditelor-furnizor - aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

Datorii = (46.677.876+35.375.540)/2	x	365
Cifra de afaceri = 96.347.550		

unde pentru aproximarea achizițiilor se poate utiliza costul vânzărilor sau cifra de afaceri.

D =155,42

e) Viteza de rotație a activelor imobilizate - evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate

Cifra de afaceri = 96.347.550
Active imobilizate = 416.840.313

E = 0,23

f) Viteza de rotație a activelor totale

Cifra de afaceri = 96.347.550
Total active = 524.911.468

F= 0,18

4.Indicatori de profitabilitate - exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat –

reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere:

Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit	11.701.773
Capital angajat =	115.482.575

unde capitalul angajat se referă la banii investiți în entitate atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, și include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

A= 0,10

5. Numarul mediu de angajati: 344 din care: ✓

Nr. mediu angajati TESA 150

Nr. mediu angajati Muncitori 194

DIRECTOR GENERAL
Dr. Ing CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Întocmit, Pop Aneta

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to Pop Aneta.

AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

NOTA 10 ALTE INFORMAȚII ,

Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj RA cu sediul în Cluj-Napoca, Str. Traian Vuia nr. 149, este înregistrat la Registrul Comerțului sub nr. J12/3463/1992, CUI 2882425, având atribut fiscal RO.

Principalul obiect de activitate este înregistrat la cod CAEN 5223 "Activități de servicii anexe transporturilor aeriene".

Regia nu are deschise filiale.

Elementele de activ și pasiv sunt evidențiate în moneda națională, lei. Elementele de activ și pasiv care au la bază valuta, EURO, USD și GBP și PLN sunt evidențiate în lei, pe baza cursului de schimb valutar comunicat de B.N.R.

La sfârșitul fiecărei luni se face conversia elementelor de activ și de pasiv evidențiate în valută la cursul de schimb valutar comunicat de BNR.

La 31.12.2019 cursul de schimb utilizat pentru conversia valutilor este:
1 euro = 4,7793 lei, 1 USD = 4,2608 lei, 1 GBP = 5,6088 lei, 1 PLN = 1,1213 lei.

În anul 2019 s-au înregistrat ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale aflate în funcțiune (Pistă de decolare aterizare de 3500 m, Etapa I și suprafețe de mișcare aferente, Alimentare sistem balizaj axial al pistei pentru operare în condiții LVTO, Sistem de balizaj luminos de categoria II ICAO pe direcția 25 a pistei de decolare aterizare 07-25, Marcarea și iluminarea traseului de întoarcere a aeronavelor la 180 grade la prag 25 al pistei) în valoare totală de 10.032.571 lei, având în vedere acest obiectiv de investiții se exploatează din anul 2013 și până în prezent nu s-a stabilit de către Consiliul Județean Cluj regimul juridic al acestui obiectiv de investiții

În anul 2019, regia a realizat o cifră de afaceri netă de 96.347.550 lei, preponderent în Europa. Cifra de afaceri se compune din: venituri din trafic intern 16.239.902 lei, venituri din trafic extern 61.288.387 lei (Germania, Polonia, Italia, Anglia, Spania, Belgia, Grecia, Franța, Olanda, Turcia, Ungaria, Malta, Cipru, Egipt, Israel), venituri din chirii 9.625.641 lei și alte venituri din activități diverse, asistență medicală, pază și apărare 9.193.620 lei.

Unitatea nu a înregistrat în anul 2019 venituri și cheltuieli extraordinare.

Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj RA nu are la sfârșitul exercițiului 2019 contracte de leasing financiar în derulare.

La sfârșitul anului 2019 există în evidența contabilă înregistrat creditul bancar pe termen lung în valoare de 36.553.247 lei achiziționat pentru finanțarea obiectivului de investiții Pistă de decolare-aterizare de 3500 m- Etapa 1 și suprafețe de mișcare aferente. Creditul a fost contractat în anul 2014 pe o perioadă de 20 de ani cu perioadă de grație de 2 ani și este garantat cu veniturile bugetare locale ale Consiliului Județean Cluj. În cursul anului s-au plătit rate în valoare de 2.535.485 lei.

Angajamentele primite reprezentând garanții de bună execuție constituite sub forma scrisorilor de garanție bancară, bilete la ordin, polițe de asigurare, în valoare de 9.357.446 lei sunt evidențiate în cont în afara bilanțului.

Garanțiile materiale reținute angajaților gestionari în valoare de 82.142 lei sunt evidențiate în cont în afara bilanțului.

Bunurile din domeniul public primite în administrare sunt evidențiate în cont în afara bilanțului, conform Legii 259/2007. Modernizările efectuate la bunurile din domeniul public, din surse proprii, se amortizează și sunt evidențiate în conturi bilanțiere, urmând ca la terminarea perioadei de amortizare să reintrească valoarea bunului evidențiat în afara bilanțului.

Plățile reprezentând onorariul auditorului pentru situațiile financiare încheiate la 31.12.2019, în valoare de 40.000 lei se efectuează pe baza contractului încheiat în acest sens.

Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj RA face parte din membrii fondatori ai Asociației Patronale a Aeroporturilor din România, contribuind cu suma de 500 lei la constituirea patrimoniului inițial.

Evenimente ulterioare datei bilanțului

Având în vedere criza generată de răspândirea virusului COVID 19, restricțiile impuse traficului aerian în anul 2020 traficul de pasageri a scăzut drastic ceea ce influențează valoarea veniturilor aeronautice și implicit a profitului anului 2020. În aceeași măsură a fost afectată și activitatea clienților noștri care își desfășoară activitatea în perimetrul aeroportului, astfel că și veniturile nonaeronautice vor înregistra o scădere semnificativă. În vederea diminuării efectelor negative ale impactului noului coronavirus unitatea noastră a luat o serie de măsuri printre care amintim: reducerea drastică a costurilor operaționale

(suspendare/amânare/renunțare/diminuare contracte de servicii/ investiții),
reducerea consumului de utilități, renunțarea de către salariați la indemnizațiile de
merit, sporurile de conducere, premii, participarea la profitul anului 2019, renunțarea
la serviciul externalizat de pază al aeroportului și preluarea de către angajații
aeroportului a pazei și protecției aeroportului, trecerea în conservare a unor
echipamente aeroportuare, reducerea programului de lucru al angajaților de la 5 la 4
zile pe săptămână, accesarea mecanismelor puse la dispoziție de guvern, în special
cele referitoare la șomajul tehnic,etc.

DIRECTOR GENERAL
Dr.Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Întocmit, Pop Aneta

AEROPORTUL INTERNAȚIONAL AVRAM IANCU CLUJ RA

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

	2018	2019
I Fluxuri de numerar din activități de exploatare:	33,671,572	35,674,953
(+) încasări în numerar din vânzarea de bunuri și prestarea de servicii;	110,502,901	118,958,303
(+) Tva de recuperat	7,483,151	626,052
(+) încasări în numerar provenite din redevențe, onorarii, comisioane și alte venituri;	823,754	1,649,584
(-) plăți în numerar către furnizorii de bunuri și servicii;	37,743,329	42,992,211
(-) alte plăți (restituiri garanții ,plăți ch.deplasare, com,etc)	907,256	1,051,410
(-) plăți în numerar către și în numele angajaților;	25,883,989	34,127,524
(-) plăți taxe și impozite	20,603,660	7,387,841
II Fluxuri de numerar din activități de investiții:	-26,702,163	-21,657,642
(-) plăți în numerar pentru achiziționarea de active necorporale, corporale și alte active pe termen lung;	26,885,535	21,723,175
(+) alocatii pentru investiții		
(+)fonduri nerambursabile UE proiect SPICE,Erasmus KAAT	183,372	65,533
(+)Prima de casare Programul Rabla	0	0
(+) încasări în numerar din vânzarea de construcții, instalații și echipamente, active necorporale și alte active pe termen lung;		
(-) plăți în numerar pentru achiziționarea de instrumente de capital propriu și de creanță ale altor entități		
(+) încasări în numerar din vânzarea de instrumente de capital propriu și de creanță ale altor entități;		
(-) avansuri în numerar și împrumuturi efectuate către alte părți;		
(+) încasări în numerar din rambursarea avansurilor și împrumuturilor efectuate către alte părți.		
III Fluxuri de numerar din activități de finanțare:	-7,042,521	-6,171,771
(+) încasari credite bancare		
(-) plăți rate credite	4,795,485	4,042,152
(-) plati dobânzi credite	2,247,036	2,129,619
(+) venituri în numerar din emisiunea de acțiuni și alte instrumente de capital propriu;		
(-) plăți în numerar către acționari pentru a achiziționa sau a răscumpăra acțiunile entității;		
(+) venituri în numerar din emisiunea de obligațiuni, credite, ipotecă și alte		
(-) rambursări în numerar ale unor sume împrumutate;		
(-) plăți în numerar ale locatarului pentru reducerea obligațiilor legate de o operațiune de leasing financiar.		
Fluxuri de numerar - total	-73,112	7,845,540
Numerar la începutul perioadei	35,497,084	35,423,972
Numerar la finele perioadei	35,423,972	43,269,512

DIRECTOR GENERAL
Dr.Ing. CICEO DAVID



DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Întocmit, Referent Specialitate
Pop Aneta

SITUAȚIA MODIFICĂRII ORCAMENTALULUI PROPRIU la data de 31.12.2019

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar 2018		Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar 2018		Sold la începutul exercițiului financiar 2019		Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar 2019	
	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer
Capital subscris																
Patrimoniul regiei	2.730.088						2.730.088		2.730.088							2.730.088
Prime de capital	36.337.021		13.031.530				43.243.207		43.243.207						7.990	43.235.217
Rezerve din reevaluare	546.018						546.018		546.018							546.018
Rezerve legale																
Rezerve statutare sau contractuale	602.644						602.644		602.644		7990					610.634
Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	162						3.617.922		3.617.922		5.895.700					9.513.622
Alte rezerve																
Acțiuni proprii																
Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii																
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	56.125.271		63.359.140				0		0		13.909.400				13.909.400	0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	35.643.791		-281.322				37.480.469		2.118.000		1.252.741				9.898.346	
Rezultatul reportat provenit din trecerea la Aplic Reglem contabile cf Direct IV CEE									2.118.000							10.763.606
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	27.965.150		112.703.007				126.758.757		13.909.400		121.566.227				116.866.508	18.609.119
Repartizarea profitului	249.800						249.800		0							0
Total capitaluri proprii	47.449.803		192.430.115				177.348.639		62.531.279		142.632.058				140.682.244	64.481.093

DIRECTOR GENERAL

Dr. Ing. CICEO DAVILA

DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN CORINA

ȘEF SERVICIU CONTABILITATE
UNGUR DORINA

Întocmit, Sălăjan Delia





accounting.audit srl

Str. Traian Mosoiu 4

Cluj-Napoca, Ro

J12/1010/2005, CIF. RO17

Tel/Fax: +40 - 264 - 4

Mobil: +40 - 744 - 6

Nr 402/28.06.2

Catre,

Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj

Referitor la opinia exprimată în Raportul auditorului financiar independent asupra situațiilor financiare individuale întocmite la data de 31.12.2019 de către Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj ca are numărul 391/10.06.2020.

Conform solicitării Dvs. de a preciza opinia de audit aducem următoarele clarificări:

1. CAFR și ASPAAS, organisme la care suntem afiliați au adoptat în integralitate Standardele Internaționale de Audit (ISAs). Standardul incident, privind exprimarea unei opinii nemodificate este *ISA 700 Formarea unei opinii și raportarea cu privire la situațiile financiare* fac vorbire în mod explicit, conform punctului 34, despre denumirea secțiunii care descrie opinia fără rezerve, mai precis: "*Raportul auditorului trebuie să includă o secțiune cu titlul „Opinie”*"
2. Pentru exprimarea unei alte opinii decât opinia fără rezerve, incident este ISA 706 - "*Modificări ale opiniei auditorului independent*" care prevede că toate celelalte tipuri de opinii, altele decât cea fără rezerve, sunt exprimate în secțiuni în a căror denumire este inserat și felul opiniei exprimate:
 - "*Opinia cu rezerve*";
 - "*Opinia contrară*";
 - "*Imposibilitatea exprimării opiniei*"
3. Date fiind aceste circumstanțe, izvorâte din reglementări profesionale explicite, vă precizăm că aliniarul 1.4. din raportul de audit exprimă **OPINIA FĂRĂ REZERVE**, descrisă astfel:

"1.4. În opinia noastră, situațiile financiare individuale ale Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj R.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019, anexate prezentului, prezintă fidel sub toate aspectele semnificative, poziția financiară și modificările acesteia, rezultatul global, fluxurile de trezorerie și alte informații prezentate în Notele explicative, în conformitate cu cerințele cadrului general de raportare financiar-contabilă (OMFP 1802/2014), așa cum este definit la punctul 2.7. mai jos."

Pentru orice clarificări în materie de audit al situațiilor financiare, pentru o bună înțelegere aprofundare a conceptelor, sau privind aspecte tehnice relevante care privesc misiunea noastră, suntem disponibili în a aduce toate clarificările necesare.

Cluj Napoca,

29 06 2020

Accounting Audit SRL

DORINA VASAR



Nr. 391/10.06.2020

RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
asupra situațiilor financiare individuale întocmite la 31.12.2019 de
Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj R.A.

Către ,

Acționarii și conducerea Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj R.A.

I. Opinia

1.1. Am auditat situațiile financiare individuale întocmite de conducerea Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj (Regia Autonomă) și anexate prezentului, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019, compuse din

- situația poziției financiare
- situația rezultatului global
- situația modificării capitalurilor proprii
- situația fluxurilor de trezorerie
- notele (explicative) și politicile contabile.

1.2. Situațiile financiare individuale auditate au fost întocmite de către conducerea Regiei și nu au fost încă aprobate de către Adunarea Generală a Acționarilor (AGA).

1.3. Principalele valori de referință ale situațiilor financiare individuale la 31.12.2019 sunt următoarele:

• total capitaluri proprii	64.481.093 lei
• cifra de afaceri	96.347.550 lei
• rezultatul exercițiului (profit net)	18.609.119 lei

1.4. În opinia noastră, situațiile financiare individuale ale Aeroportul Internațional Avram Iancu Cluj R.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019, anexate prezentului, prezintă fidel sub toate aspectele semnificative, poziția financiară și modificările acesteia, rezultatul global, fluxurile de trezorerie și alte informații prezentate în Notele explicative, în conformitate cu cerințele cadrului general de raportare financiar-contabilă (OMFP 1802/2014), așa cum este definit la punctul 2.7, de mai jos.

II. Standardele privind misiunea de audit și normele specifice

2.1. Un audit financiar constă în:

- efectuarea de proceduri și teste, în vederea obținerii probelor de audit care să susțină sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare individuale și să permită auditorului să-și fundamenteze opinia

- evaluarea riscului ca situațiile financiare individuale să prezinte denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii privind atât întocmirea lor cât și prezentarea corectă (fidelă) de către acestea a operațiunilor și tranzacțiilor efectuate, prin analiza (testarea) relevanței sistemului de control intern în acest sens, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie cu privire la eficacitatea acestuia
- evaluarea gradului de adecvare al politicilor contabile adoptate și a caracterului rezonabil al estimărilor contabile făcute de conducerea entității auditate pentru întocmirea situațiilor financiare individuale
- evaluarea prezentării în ansamblu a situațiilor financiare individuale.

2.2. Obiectivul unei misiuni de audit financiar este de a da o asigurare rezonabilă prin reducerea riscurilor privind derularea acestuia la un nivel acceptabil de scăzut, astfel încât probele colectate să poată reprezenta o bază a concluziilor (opinie) auditorului și, în acest fel să sporească gradul de încredere al utilizatorilor raportului de audit și al situațiilor financiare auditate, în calitatea și conținutul acestora.

2.3. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există.

2.4. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzată de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, omisiuni intenționate, documente și declarații false, evitarea sistemelor de control intern, etc.

2.5. Conform standardelor ISA, responsabilitatea noastră este descrisă în secțiunea IV - Responsabilitățile auditorului din prezentul Raport.

2.6. Standardele ISA precum și celelalte reglementări legale incidente cer ca auditorul să respecte Codul Etic al IFAC și ca misiunea de audit să fie astfel planificată și efectuată încât să-i permită acestuia obținerea unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu conțin denaturări semnificative sau, dacă este cazul, că sunt afectate de astfel de denaturări (erori) urmând ca raportul acestuia să fie întocmit, respectiv opinia sa să fie formulată, în consecință.

2.7. Situațiile financiare individuale ale Regiei au fost întocmite avându-se în vedere reglementările legale aplicabile în România :

Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare (L 82/1991)

Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate (OMFP 1802/2014)

Celelalte reglementări legale și / sau standarde profesionale aplicabile.

2.8. Probele de audit obținute pe parcursul misiunii, ca urmare a aplicării standardelor profesionale, a testelor și procedurilor specifice, considerăm că sunt suficiente și adecvate pentru a fundamenta opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale, așa cum rezultă din cele prezentate .

III. Responsabilitatea conducerii

3.1. Conducerea Regiei este responsabilă de :

- întocmirea și prezentarea corectă (fidelă) a tranzacțiilor și operațiunilor efectuate, în situațiile financiare individuale, în conformitate cu cadrul general de raportare financiar-contabilă aplicabil.
- conceperea, implementarea și menținerea unui control intern relevant (eficace) pentru întocmirea situațiilor financiare, astfel încât acestea să nu conțină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii.

3.2. Conducerea Regiei este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare individuale și a evaluării capacității Regiei de a-și desfășura activitatea în condiții de continuitate și de a aplica principiul continuității activității ca bază de raportare .

IV. Responsabilitatea auditorului

4.1. În timpul misiunii de audit care a fost desfășurată în conformitate cu ISA, auditorul financiar utilizează raționamentul profesional și este obligat să mențină pe tot parcursul acesteia scepticismul profesional, respectiv :

- trebuie să identifice și evalueze riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, și să proiecteze și aplice proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri, respectiv să obțină probe de audit suficiente și adecvate pentru a-și fundamenta opinia de audit
- trebuie să înțeleagă controlul intern relevant pentru audit, în vederea alegerii procedurilor de lucru cele mai adecvate circumstanțelor, dar nu are obligația și nu este scopul misiunii sale de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al entității auditate.
- evaluează gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor de informații financiar-contabile în situațiile financiare întocmite și prezentate de către conducerea entității.
- comunică persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, planificarea și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identifică pe parcursul misiunii
- trebuie să formuleze o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și să determine, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea entității auditate de a-și continua activitatea
- în cazul în care auditorul financiar concluzionează că există o incertitudine semnificativă, privind continuitatea activității trebuie să atragă atenția în raportul său asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să modifice opinia
- concluziile privind respectarea principiului continuității activității se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului însă cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot face ca entitatea auditată să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

4.2. Responsabilitatea noastră în calitate de auditor financiar independent a fost să respectăm cele menționate la punctul 4.1. de mai sus și să exprimăm o opinie asupra situațiilor financiare individuale întocmite de Entitate, pe baza auditului efectuat.

4.3. Obiectivul nostru a constat în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare individuale, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea prezentului Raport care include opinia noastră.

V. Observații

Fără a modifica în vreun fel opinia exprimată în prezentul raport, atragem atenția asupra faptului că, datorită contextului incert din viitorul apropiat (sub 12 luni de la data situațiilor financiare auditate), din punct de vedere economic și financiar, omniprezent, este posibilă o restrângere semnificativă a piețelor de desfacere și implicit diminuarea veniturilor (cifra de afaceri), cu impact asupra activității de ansamblu a entității auditate de către noi pe parcursul prezentei misiuni.

VI. Raportul Administratorilor

6.1. Raportul Administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare individuale chiar dacă a fost prezentat împreună cu acestea, iar opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă și acest raport.

6.2. Responsabilitatea noastră este să analizăm Raportul Administratorului, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între aceasta și situațiile financiare individuale. Nu am identificat erori și nici alte informații eronate semnificativ.

6.3. În ceea ce privește datele și alte informații cuprinse în Raportul Administratorilor, și activitatea Regiei din anul 2019, auditorul nu a identificat nici un aspect care să pună la îndoială conformitatea acestora cu datele prezentate în situațiile financiare individuale.

6.4. În baza cunoștințelor noastre și a informațiilor dobândite pe parcursul misiunii de audit cu privire la activitatea Regiei, inclusiv a mediului economic în care aceasta își desfășoară activitatea, nu am identificat informații denaturate semnificativ în afara celor prezentate în prezentul Raport de audit.

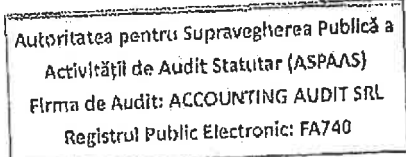
SC Accounting Audit SRL

Înregistrată la Camera Auditorilor Financiar din România sub numărul 740/2007 prin

DORINA VASA

auditor financiar

Înregistrat la Camera Auditorilor Financiar din România cu numărul 2134/2007





HOTĂRÂREA

nr. 14.1 din 12 iunie 2020 privind aprobarea

Situațiilor Financiare Anuale ale aeroportului la data de 31.12.2019 și a Raportului administratorilor cu privire la exercițiul încheiat la data de 31.12.2019

Având în vedere Hotărârile Consiliului Județean Cluj nr.259/31.10.2012, nr. 109/29.04.2016, nr. 244/31.10.2016, nr. 285/29.11.2016, nr. 34/28.02.2017 și 84/28.04.2017 în conformitate cu prevederile art. 12 al Regulamentului de organizare și funcționare a Aeroportului Internațional Avram Iancu Cluj RA aprobat de către Consiliul de Administrație din data de 08.04.2020

HOTĂRĂȘTE:

- 1) Se aprobă Situațiile Financiare Anuale ale aeroportului la data de 31.12.2019 și Raportul administratorilor cu privire la exercițiul încheiat la data de 31.12.2019.
- 2) Anexele - Situațiile Financiare Anuale ale aeroportului la data de 31.12.2019, Notele 1-10, Situația modificărilor capitalului propriu, Situația fluxurilor de trezorerie, Propunerea de distribuire a profitului, Referatul cu privire la semnarea Situațiilor Financiare, Declarația în conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilității nr. 82/1991, Raportul auditorului independent asupra situațiilor financiare, Raportul anual conform art. 23(3) din OUG 109/2011 și Raportul administratorilor cu privire la exercițiul încheiat la data de 31.12.2019 fac parte integrantă din prezenta hotărâre.
- 3) Prezenta hotărâre se comunică prin intermediul secretariatului Compartimentelor și Birourilor din cadrul aeroportului implicate în implementarea acesteia.

Președintele Consiliului de Administrație

Federiga Viorel

Secretar

Florian Corina

Șef Birou Juridic

Năsui Gabriel

AEROPORTUL INT. AVRAM IANCU CLUJ P. 2019

Registru comerțului: J12/3463/1992

Cod fiscal: RO2882425

Adresa: TRAIAN VUIA 149

Data: 11.06.2020, ora: 18:34:48

Balanta de verificare luna Decembrie 2019

Pag.: 1/3

Clasa 1	Denumire cont	Simbol cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	Capital		0,00	2.730.087,84	0,00	0,00	0,00	2.730.087,84	0,00	2.730.087,84
105	Rezerve din reevaluare		0,00	43.243.207,23	0,00	0,00	7.990,00	43.243.207,23	0,00	43.235.217,23
106	Rezerve		0,00	4.163.940,23	0,00	0,00	0,00	10.059.639,44	0,00	10.059.639,44
117	Rezultatul reportat		1.515.356,67	0,00	10.032.571,46	-339.233,00	25.925.747,07	15.772.775,29	10.152.971,78	0,00
1171	Rezultat reportat reprez profit nerep/pierdere de rec		0,00	0,00	0,00	0,00	13.909.399,91	13.909.399,91	0,00	0,00
1174	Rezult. reportat prov.din corect.eroilor contabile		2.118.000,70	0,00	10.032.571,46	-339.233,00	12.016.347,16	1.252.741,35	10.763.605,81	0,00
1175	Rezultatul reportat reprezentand surplusul realiz din		0,00	602.644,03	0,00	0,00	0,00	1.252.741,35	10.763.605,81	0,00
121	Profit sau pierdere		0,00	13.909.399,91	20.449.579,62	10.798.073,73	116.866.507,77	135.475.627,09	0,00	610.634,03
151	Provizioane		0,00	4.457.697,00	1.972.897,00	4.812.496,00	3.263.672,00	9.270.193,00	0,00	18.609.119,32
162	Credite bancare pe termen lung		0,00	40.595.399,35	211.290,45	0,00	4.042.152,32	40.595.399,35	0,00	6.006.521,00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate		0,00	2.617.578,78	27.646,23	15.433,80	329.969,82	4.613.598,11	0,00	36.553.247,03
168	Dobanzi aferente imprumuturilor si datorii asim		0,00	0,00	170.638,52	170.638,52	2.129.619,20	2.129.619,20	0,00	4.283.628,29
	Total clasa 1		2.118.000,70	112.319.954,37	32.864.623,28	15.457.409,05	152.565.658,18	263.890.146,55	10.763.605,81	122.088.094,18
	Clasa 2									
205	Conces.brevete,licente m.comerc.dret.active asim.		173.812,86	0,00	2.477,00	0,00	197.091,16	0,00	197.091,16	0,00
208	Alte immobilizari necorporale		82.635,52	0,00	25.000,00	0,00	107.635,52	0,00	107.635,52	0,00
212	Constructii		210.797.738,36	0,00	0,00	0,00	212.089.196,33	0,00	212.089.196,33	0,00
213	Instalatii tehn.,miji. de transp.,animale si plant		189.969.718,00	0,00	837.995,00	0,00	197.992.078,00	176.816,95	197.815.261,05	0,00
214	Mobilier, ap.birotica, echipam. de protectie		22.747.021,69	0,00	143.893,68	0,00	22.996.743,90	10.121,52	22.986.622,38	0,00
231	Imobilizari corporale in curs de executie		192.273.461,06	0,00	20.180,00	18.680,00	192.330.993,08	1.231.657,97	191.099.335,11	0,00
265	Alte titluri immobilizate		500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
267	Creante immobilizate		449.596,74	0,00	0,00	0,00	451.596,74	0,00	451.596,74	0,00
280	Amortizari privind immobilizarile necorporale		0,00	225.620,04	0,00	2.351,42	0,00	247.935,69	0,00	247.935,69
281	Amortizari privind immobilizari corporale		0,00	172.246.406,46	0,00	1.781.676,41	186.938,47	195.827.533,72	0,00	195.640.595,25
291	Justari pt.deprecierea imob.corporale		0,00	0,00	0,00	12.424.730,50	0,00	12.424.730,50	0,00	12.424.730,50
	Total clasa 2		616.494.484,23	172.472.026,50	1.029.545,68	14.227.438,33	626.352.773,20	209.918.796,35	624.747.238,29	208.313.261,44
	Clasa 3									
302	Materiale consumabile		2.778.596,19	0,00	889.389,41	645.272,86	8.763.801,86	4.384.530,87	4.379.270,99	0,00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar		1.000,98	0,00	65.963,13	65.963,13	413.049,89	409.618,00	3.431,89	0,00
392	Justari pt.deprecierea materialelor		0,00	894.256,00	0,00	0,00	0,00	894.256,00	0,00	894.256,00
	Total clasa 3		2.779.597,17	894.256,00	955.352,54	711.235,99	9.176.851,75	5.688.404,87	4.382.702,88	894.256,00
	Clasa 4									
401	Amortizari		0,00	4.802.190,47	4.287.481,00	5.560.866,77	42.992.210,62	47.270.808,54	0,00	4.278.597,92
404	Amortizari de immobilizari		0,00	2.762.714,48	207.822,29	1.200.320,16	10.902.199,12	12.525.498,56	0,00	1.623.299,44
405	Facturi de platit pentru immobilizari		0,00	37.169.300,22	892.398,44	0,00	10.820.976,11	38.209.830,38	0,00	27.388.854,27
408	Amortizari - facturi nesosite		0,00	1.859.163,37	9.401,00	2.012.031,99	4.652.087,35	6.664.119,34	0,00	2.012.031,99
409	Amortizari-debitori		414.010,38	0,00	14.534,91	19.531,26	706.707,85	300.368,97	406.336,88	0,00
411	Amortizari - facturi de intocmit		17.023.234,99	0,00	9.068.060,31	6.312.448,56	135.966.443,15	119.934.627,91	16.031.815,24	0,00
418	Amortizari - facturi de intocmit		-1.202.762,77	0,00	909,83	0,00	-1.201.852,94	-1.202.762,77	909,83	0,00
419	Amortizari - creditori		0,00	84.507,15	1.177.434,77	1.165.767,57	14.226.049,94	14.298.807,03	0,00	72.757,09

Denumire cont	Simbol cont	Su initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Personal - salarii datorate	421	0,00	367.045,00	4.744.583,00	4.821.221,00	30.137.768,00	30.930.304,00	0,00	792.536,00
Personal - ajutoare materiale datorate	423	0,00	40.602,00	60.755,00	95.772,00	453.254,00	541.364,00	0,00	88.110,00
Prime reprezentand particip personalului la profit	424	0,00	0,00	0,00	0,00	1.187.479,00	1.187.479,00	0,00	0,00
Avansuri acordate personalului	425	0,00	0,00	1.976.553,00	1.976.553,00	9.243.276,00	9.243.276,00	0,00	0,00
Drepturi de personal nerificate	426	0,00	203,00	0,00	0,00	537,00	537,00	0,00	0,00
Retineri din salarii datorate tertilor	427	0,00	36.942,00	43.583,00	43.583,00	456.876,00	500.829,00	0,00	0,00
Asigurari sociale	431	0,00	1.328.906,00	890.553,00	1.691.995,00	10.797.967,00	12.489.962,00	0,00	43.953,00
Contributie asiguratorie pentru munca	436	0,00	84.967,00	58.730,00	107.948,00	690.142,00	798.090,00	0,00	1.691.995,00
Alte datorii si creante sociale	438	0,00	0,00	63.372,00	186.762,00	796.747,00	428.174,00	0,00	107.948,00
Impozitul pe profit	441	0,00	604.598,00	0,00	505.717,00	4.792.465,00	5.298.182,00	0,00	0,00
Taxa pe valoarea adaugata	442	0,00	0,00	2.424.693,88	1.588.624,01	17.700.685,95	16.705.950,25	0,00	505.717,00
TVA de plata	4423	0,00	0,00	0,00	0,00	111.717,00	111.717,00	0,00	0,00
TVA de recuperat	4424	0,00	0,00	624.209,00	118.453,00	3.187.752,00	2.561.700,00	0,00	0,00
TVA deductibila	4426	0,00	0,00	1.025.775,50	1.025.775,50	7.684.654,92	7.684.654,92	0,00	0,00
TVA colectata	4427	0,00	0,00	400.018,00	400.018,00	5.241.367,65	5.241.367,65	0,00	0,00
TVA neexigibila	4428	0,00	0,00	374.691,38	44.377,51	1.475.194,38	1.106.510,68	0,00	0,00
Impozitul pe venituri de natura salariilor	444	0,00	256.485,00	173.016,00	319.634,00	2.150.797,00	2.470.431,00	0,00	0,00
Subventii	445	0,00	0,00	43.637.034,63	0,00	44.657.277,52	65.533,29	44.591.744,23	319.634,00
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	446	0,00	0,00	0,00	0,00	5.913.461,00	5.913.461,00	0,00	0,00
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	447	0,00	59.305,96	323.193,18	323.072,14	2.595.277,34	2.656.379,47	0,00	61.102,13
Alte datorii si creante cu bugetul statului	448	0,00	0,00	0,00	0,00	51.214,00	51.214,00	0,00	0,00
Debitori diversi	461	0,00	0,00	800,00	925,22	236.690,06	13.168,90	0,00	0,00
Creditori diversi	462	0,00	375.369,61	31.280,55	75.985,60	542.302,73	1.011.176,99	223.521,16	0,00
Cheltuieli inregistrate in avans	471	0,00	0,00	10.840,26	4.465,10	99.380,37	44.460,56	0,00	468.874,26
Venituri inregistrate in avans	472	0,00	46.948.215,33	1.085.930,77	1.039.216,74	11.556.701,77	64.068.518,30	0,00	0,00
Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subv.pt	4752	0,00	7.003.345,00	0,00	43.488.221,03	0,00	50.491.566,03	0,00	52.511.816,53
Alte sume primite cu carac.de subv. pt.investitii	4758	0,00	284.825.225,20	940.505,34	0,00	13.697.038,16	284.825.225,20	0,00	50.491.566,03
Ajustari pt.deprecierea creantelor-clienti	491	0,00	1.389.477,49	150.262,89	113.631,06	554.727,16	1.507.750,31	0,00	271.128.187,04
Total clasa 4		18.871.407,49	389.998.562,28	72.271.729,05	72.654.662,21	377.376.883,26	729.244.330,26	62.672.555,85	414.540.002,85
Clasa 5									
Alte invest.pe term.s.si creante asimilate	508	0,00	0,00	22.978.031,13	22.978.031,13	298.315.967,13	298.315.967,13	0,00	0,00
Conturi curente la banci	512	35.409.638,46	0,00	34.631.397,61	38.702.931,97	515.111.435,43	471.851.989,02	43.259.446,41	0,00
Jobanzi	518	0,00	0,00	0,00	0,00	2.662,82	2.662,82	0,00	0,00
Casa	531	14.333,92	0,00	36.942,47	35.913,08	323.856,18	313.790,95	10.065,23	0,00
Alte valori	532	0,00	0,00	186.750,00	186.750,00	1.588.531,00	1.588.531,00	0,00	0,00
Avansuri de trezorerie	542	0,00	0,00	8.297,00	8.297,00	100.174,18	100.174,18	0,00	0,00
Irimente interne	581	0,00	0,00	6.137.614,58	6.137.614,58	63.051.655,33	63.051.655,33	0,00	0,00
Total clasa 5		35.423.972,38	2.662,82	63.979.032,79	68.049.537,76	878.494.282,07	835.224.770,43	43.269.511,64	0,00
Clasa 6									
Cheltuieli cu materialele consumabile	602	0,00	0,00	641.885,96	641.885,96	4.341.995,96	4.341.995,96	0,00	0,00
Cheltuieli privind materialele de nat.ob.de inv.	603	0,00	0,00	65.963,13	65.963,13	409.618,00	409.618,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind materialele nestocate	604	0,00	0,00	323,81	323,81	1.028,62	1.028,62	0,00	0,00
Cheltuieli privind energia si apa	605	0,00	0,00	689.500,52	689.500,52	3.528.874,91	3.528.874,91	0,00	0,00
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	611	0,00	0,00	54.043,64	54.043,64	845.543,57	845.543,57	0,00	0,00
Cheltuieli cu redev.locatiile de gest.si chiriile	612	0,00	0,00	32.350,32	32.350,32	387.344,18	387.344,18	0,00	0,00
Cheltuieli cu primele de asigurare	613	0,00	0,00	1.895,35	1.895,35	104.400,59	104.400,59	0,00	0,00
Cheltuieli cu pregatirea personalului	615	0,00	0,00	91.507,87	91.507,87	295.286,11	295.286,11	0,00	0,00
Cheltuieli privind comisiunile si onorariile	622	0,00	0,00	69.983,05	69.983,05	332.531,57	332.531,57	0,00	0,00
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	623	0,00	0,00	93.719,07	93.719,07	292.438,85	292.438,85	0,00	0,00

B-anta de verificare Decembrie 2019

Denumire cont	Simbol cont	Sr		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	624	0,00	0,00	142,85	142,85	1.571,35	1.571,35	0,00	0,00
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	625	0,00	0,00	8.652,62	8.652,62	173.201,27	173.201,27	0,00	0,00
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	626	0,00	0,00	8.715,04	8.715,04	89.401,50	89.401,50	0,00	0,00
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	627	0,00	0,00	19.443,05	19.443,05	221.100,12	221.100,12	0,00	0,00
Alte cheltuieli cu servicii executate de terti	628	0,00	0,00	3.401.985,98	3.401.985,98	16.718.350,92	16.718.350,92	0,00	0,00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asim.	635	0,00	0,00	152.018,99	152.018,99	2.242.987,92	2.242.987,92	0,00	0,00
Cheltuieli cu salariile personalului	641	0,00	0,00	4.792.961,00	4.792.961,00	30.453.803,00	30.453.803,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele de masa acord sal.	642	0,00	0,00	186.750,00	186.750,00	1.588.531,00	1.588.531,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu primele reprezentand participarea pers	644	0,00	0,00	0,00	0,00	1.187.479,00	1.187.479,00	0,00	0,00
Cheltuieli priv.asigurarile si protectia sociala	645	0,00	0,00	63.460,00	63.460,00	184.588,38	184.588,38	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru mu	646	0,00	0,00	107.948,00	107.948,00	713.123,00	713.123,00	0,00	0,00
Pierderi din creante si debitori diversi	654	0,00	0,00	150.262,88	150.262,88	155.494,24	155.494,24	0,00	0,00
Alte cheltuieli de exploatare	658	0,00	0,00	3.399,50	3.399,50	145.476,37	145.476,37	0,00	0,00
Cheltuieli din diferente de curs valutar	665	0,00	0,00	33.034,38	33.034,38	615.351,02	615.351,02	0,00	0,00
Cheltuieli privind dobanzile	666	0,00	0,00	170.638,52	170.638,52	2.129.619,20	2.129.619,20	0,00	0,00
Alte cheltuieli financiare	668	0,00	0,00	963,16	963,16	93.869,44	93.869,44	0,00	0,00
Cheltuieli de exploatare privind amortiz. si prov.	681	0,00	0,00	9.102.313,93	9.102.313,93	30.926.370,77	30.926.370,77	0,00	0,00
Cheltuieli cu impozitul pe profit	691	0,00	0,00	505.717,00	505.717,00	4.777.727,00	4.777.727,00	0,00	0,00
Total clasa 6		0,00	0,00	20.449.579,62	20.449.579,62	102.957.107,86	102.957.107,86	0,00	0,00
Clasa 7									
Venituri din lucrari exec.si servicii prestate	704	0,00	0,00	5.392.944,39	5.392.944,39	77.528.289,00	77.528.289,00	0,00	0,00
Venituri din redevente, locatii de gest.si chirii	706	0,00	0,00	1.050.647,30	1.050.647,30	9.625.641,45	9.625.641,45	0,00	0,00
Venituri din activitati diverse	708	0,00	0,00	704.308,04	704.308,04	9.193.619,50	9.193.619,50	0,00	0,00
Venituri din subventii de exploatare	741	0,00	0,00	98.124,85	98.124,85	98.531,15	98.531,15	0,00	0,00
Alte venituri din exploatare	758	0,00	0,00	1.419.308,59	1.419.308,59	20.305.246,29	20.305.246,29	0,00	0,00
Venituri din diferente de curs valutar	765	0,00	0,00	8.911,72	8.911,72	964.912,93	964.912,93	0,00	0,00
Venituri din dobanzi	766	0,00	0,00	587,85	587,85	6.979,53	6.979,53	0,00	0,00
Alte venituri financiare	768	0,00	0,00	81,10	81,10	24.608,17	24.608,17	0,00	0,00
Venituri din provizioane privind activ.de exploat	781	0,00	0,00	2.123.159,89	2.123.159,89	3.818.399,16	3.818.399,16	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	0,00	10.798.073,73	10.798.073,73	121.566.227,18	121.566.227,18	0,00	0,00
Clasa 8									
Angajamente primite	802								
Alte conturi in afara bilantului	803								
Total clasa 8		4.794.037,44	0,00	5.294.239,37	493.124,64	11.029.712,99	1.451.524,86	9.578.188,13	0,00
TOTAL GENERAL		675.687.461,97	675.687.461,97	202.347.936,69	202.347.936,69	2.268.489.783,50	2.268.489.783,50	745.835.614,47	745.835.614,47



DIRECTOR GENERAL AL CURTELOR STATULUI ROMANIA
 AR. Ing. VICED
 DIRECTOR ECONOMIC
 FLORIAN COL N A

SET SERVICIU CURTELOR STATULUI ROMANIA
 UNICUIE

INTECHITZ

POP ARZESU
 Sotolan de la
 POP MARGHIT

Balanta de verificare luna Decembrie 2019

Data: 11.06.2020, ora: 18:30:12

Pag.: 1/18

Clasa 1	Denumire cont	Simbol cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
			Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
101	Capital		0,00	2.730.087,84	0,00	0,00	0,00	2.730.087,84	0,00	2.730.087,84
1015	Patrimoniu regi		0,00	2.730.087,84	0,00	0,00	0,00	2.730.087,84	0,00	2.730.087,84
105	Rezerve din reevaluare		0,00	43.243.207,23	0,00	0,00	7.990,00	43.243.207,23	0,00	43.235.217,23
105.01	Df.reev.constr.nat.mj.fixe		0,00	42.561.287,31	0,00	0,00	0,00	42.561.287,31	0,00	42.561.287,31
105.02	Df.reev.constr.nat.o.i.		0,00	218.135,30	0,00	0,00	0,00	218.135,30	0,00	218.135,30
105.03	Df.reev.ech.tehn.m.f.		0,00	432.654,63	0,00	0,00	7.990,00	432.654,63	0,00	424.664,63
105.04	Df.reev.ech.tech. o.i.		0,00	1.452,12	0,00	0,00	0,00	1.452,12	0,00	1.452,12
105.09	Df.reev.mob.ap. mf		0,00	29.316,17	0,00	0,00	0,00	29.316,17	0,00	29.316,17
105.10	Df.reev.mob.ap.o.i.		0,00	361,70	0,00	0,00	0,00	361,70	0,00	361,70
106	Rezerve		0,00	4.163.940,23	0,00	0,00	0,00	10.059.639,44	0,00	10.059.639,44
1061	Rezerve legale		0,00	546.017,57	0,00	0,00	0,00	546.017,57	0,00	546.017,57
1068	Alte rezerve		0,00	3.617.922,66	0,00	0,00	0,00	9.513.621,87	0,00	9.513.621,87
1068.01	Alte rezerve		0,00	162,19	0,00	0,00	0,00	162,19	0,00	162,19
1068.02	Surse proprii pt proiecte cofinanțate din fonduri eur		0,00	1.650,82	0,00	0,00	0,00	1.650,82	0,00	1.650,82
1068.03	Alte rezerve surse proprii de finanțare 2017		0,00	3.616.109,65	0,00	0,00	0,00	3.616.109,65	0,00	3.616.109,65
1068.04	Alte rezerve surse proprii de finanțare 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.708.158,21	0,00	4.708.158,21
1068.05	Participarea salariaților la profit 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.187.541,00	0,00	1.187.541,00
117	Rezultatul reportat		1.515.356,67	0,00	10.032.571,46	-339.233,00	25.925.747,07	15.772.775,29	10.152.971,78	0,00
1171	Rezultat reportat reprez profit nerep/pierdere de rec		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.909.399,91	0,00	0,00
1174	Rezultat reportat prov.din corect.eroilor contabile		2.118.000,70	0,00	10.032.571,46	-339.233,00	12.016.347,16	1.252.741,35	10.763.605,81	0,00
1175	Rezultat reportat reprezentand surplusul realiz din		0,00	602.644,03	0,00	0,00	0,00	610.634,03	0,00	0,00
121	Profit sau pierdere		0,00	13.909.399,91	20.449.579,62	10.798.073,73	116.866.507,77	135.475.627,09	0,00	610.634,03
121.01	Profit sau pierdere		0,00	13.909.399,91	20.449.579,62	10.798.073,73	116.866.507,77	135.475.627,09	0,00	18.609.119,32
151	Provizioane		0,00	4.457.697,00	20.449.579,62	10.798.073,73	116.866.507,77	135.475.627,09	0,00	18.609.119,32
1511	Provizioane pentru litigii		0,00	1.170.240,00	1.972.897,00	4.812.496,00	3.263.672,00	9.270.193,00	0,00	6.006.521,00
1516	Provizioane pt impozite		0,00	1.966.164,00	1.966.164,00	0,00	1.966.164,00	4.341.681,00	0,00	4.341.681,00
1518	Alte provizioane		0,00	1.321.293,00	6.733,00	1.641.055,00	1.297.508,00	1.966.164,00	0,00	0,00
162	Credite bancare pe termen lung		0,00	40.595.399,35	211.290,45	0,00	4.042.152,32	2.962.348,00	0,00	1.664.840,00
1621	Credite bancare pe termen lung		0,00	40.595.399,35	211.290,45	0,00	4.042.152,32	40.595.399,35	0,00	36.553.247,03
1621.03	Credit termen lung BT Februarie 2012		0,00	1.506.666,92	0,00	0,00	1.506.666,92	40.595.399,35	0,00	36.553.247,03
1621.05	Credit CEC Bank		0,00	39.088.732,43	211.290,45	0,00	2.535.485,40	39.088.732,43	0,00	0,00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate		0,00	2.617.578,78	27.646,23	15.433,80	329.969,82	4.613.698,11	0,00	4.283.628,29
167.100	Garantie New Kopel Romania		0,00	59.615,74	0,00	15,34	426,93	61.517,77	0,00	61.090,84
167.101	Garantie EBS Consalting		0,00	3.600,06	0,00	0,00	25,78	25,78	0,00	0,00
167.103	Garantie Menzies Aviation(Transilvania)		0,00	375.560,65	0,00	97,48	2.713,14	390.944,70	0,00	388.231,56
167.104	Garantie KUEHNE + NAGEL		0,00	5.832,87	0,00	1,50	41,77	6.018,96	0,00	5.977,19
167.105	Garantie Uti Parking&Hotel		0,00	8.978,76	0,00	2,87	63,36	11.476,05	0,00	11.412,69
167.106	Garantie Air Bucharest		0,00	0,00	0,00	17,22	449,17	69.032,13	0,00	68.582,96
167.108	Garantie Amprenta Advertising		0,00	58.919,47	0,00	1,38	421,94	5.927,70	0,00	5.505,76
167.111	Garantie Doa United		0,00	86.517,23	0,00	22,26	619,59	89.277,52	0,00	88.657,93
167.112	Garantie Flores Pay		0,00	1.156,65	0,00	0,43	8,34	1.714,57	0,00	1.706,23

Denumire cont	Simbol cont	S-intial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Garantie Olimpo	167.113	0,00	50.064,63	0,00	12,88	358,53	51.661,92	0,00	51.303,39
Garantie Euro Jet	167.114	0,00	3.031,62	0,00	0,78	21,72	3.128,36	0,00	3.106,64
Garantie Euronet Services	167.116	0,00	19.700,30	0,00	5,07	141,09	20.328,83	0,00	20.187,74
Garantie RMB inter-auto	167.118	0,00	867,50	0,00	0,22	6,22	895,17	0,00	888,95
Garantie Eurial Invest	167.119	0,00	1.399,17	0,00	0,36	10,02	1.443,81	0,00	1.433,79
Garantie Clubul Oamenilor de Afaceri	167.122	0,00	5.400,11	0,00	1,39	38,68	5.572,41	0,00	5.533,73
Garantie Inter Aviation	167.128	0,00	3.264,71	0,00	0,84	23,38	3.368,87	0,00	3.345,49
Garantie Autotehnica	167.135	0,00	69.131,34	0,00	17,76	495,08	71.336,92	0,00	70.841,84
Garantie Posta Romana	167.139	0,00	228,34	0,00	0,06	1,63	235,62	0,00	233,99
Garantie LS Travel	167.140	0,00	338.095,59	0,00	204,60	2.871,19	817.768,95	0,00	814.897,76
Garantii Rk Pista	167.141	0,00	4.689,51	0,00	0,00	0,00	4.689,51	0,00	4.689,51
Garantie Strauss	167.142	0,00	31.635,26	0,00	8,14	226,55	32.644,56	0,00	32.418,01
Muzeul Etnografic	167.144	0,00	1.278,00	0,00	0,00	0,00	1.278,00	0,00	1.278,00
Garantie Silver Air	167.146	0,00	46.639,00	137,00	0,00	334,00	48.127,00	0,00	47.793,00
Garantie Romtelecom	167.147	0,00	1.734,95	0,00	0,47	13,12	1.889,91	0,00	1.876,79
Garantie Pole Media	167.149	0,00	8.395,02	0,00	2,16	60,12	8.662,86	0,00	8.602,74
Garantie Triple Maintenance	167.151	0,00	4.981,11	0,00	1,28	35,67	5.140,02	0,00	5.104,35
Garantie Air Management International	167.153	0,00	6.491,67	0,00	0,00	0,00	6.491,67	0,00	6.491,67
Garantie Napotrans	167.154	0,00	607,22	0,00	0,16	4,36	626,61	0,00	622,25
Garantie Medimpact	167.156	0,00	2.833,51	0,00	0,00	0,00	2.833,51	0,00	2.833,51
Garantie Wan srl	167.158	0,00	272,00	0,00	0,00	0,00	272,00	0,00	272,00
Garantie Amprenta	167.163	0,00	588,03	0,00	0,00	0,00	588,03	0,00	588,03
Garantie Clasic Voyages	167.164	0,00	3.921,31	0,00	0,85	23,61	3.401,91	0,00	3.378,30
Garantie Ideea Lux	167.166	0,00	4.575,29	0,00	1,71	34,93	4.665,49	0,00	4.665,49
Garantie Touring Rent Auto	167.180	0,00	22.554,65	0,00	16,71	378,71	22.998,11	0,00	22.998,11
Garantie Freebird	167.185	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantie Uti Grup	167.187	0,00	7.460,39	0,00	3,26	34,154,48	66.920,93	0,00	66.542,22
Garantie Geo Arc ctr.88	167.187	0,00	1.015,00	0,00	1,92	53,43	1.015,00	0,00	1.015,00
Ro Fundatii C206	167.191	0,00	87,68	0,00	0,00	0,00	87,68	0,00	87,68
Garantie RCS Comisionar	167.197	0,00	607,22	0,00	0,16	4,36	626,61	0,00	622,25
Garantie Wizz Air	167.198	0,00	23.506,06	0,00	6,05	168,33	24.256,02	0,00	24.087,69
Garantie Triple Maintenance Mentenanta	167.199	0,00	1.267,20	0,00	0,00	7.957,80	7.957,80	0,00	0,00
Garantie Aero Project ctr.263/2014	167.201	0,00	8.303,20	0,00	0,00	0,00	8.303,20	0,00	8.303,20
Garantie Transilvania Green Point	167.202	0,00	7.519,18	0,00	8,35	53,85	7.571,63	0,00	7.571,63
Garantie Berg Banat	167.204	0,00	1.185,53	0,00	0,31	8,49	1.223,36	0,00	1.223,36
Garantie BRD Groupe Societe Generale	167.207	0,00	10.074,03	0,00	2,59	72,15	10.395,43	0,00	10.323,28
Garantie Geo Arc ctr.109/2015	167.211	0,00	8.360,00	0,00	0,00	0,00	8.360,00	0,00	8.360,00
Garantie ING Bank	167.215	0,00	6.361,56	0,00	1,64	45,56	6.564,54	0,00	6.518,98
Garantie Ro Fundatii Ctr.121/09.2015	167.218	0,00	110,41	0,00	0,00	0,00	110,41	0,00	110,41
Garantie Koral Blue	167.219	0,00	2.582,89	0,00	0,66	18,50	2.665,29	0,00	2.646,79
Garantie Ro Fundatii ctr.209/2015	167.22	0,00	111,50	0,00	0,00	0,00	111,50	0,00	111,50
Garantie Ro Fundatii ctr.210/2015	167.224	0,00	34,79	0,00	0,00	0,00	34,79	0,00	34,79
Garantie Marian S' Trading	167.225	0,00	1.551,39	0,00	0,40	11,11	1.600,88	0,00	1.589,77
Garantie Menzies Aviation Cargo	167.226	0,00	7.092,95	0,00	1,82	50,80	7.319,25	0,00	7.268,45
mulanta tip C Serie sasiu WDB906633CS682311	167.227	0,00	-422.721,10	0,00	0,00	0,00	-422.721,10	0,00	-422.721,10
Garantie Lufthansa Technik	167.228	0,00	62.583,80	0,00	16,11	448,20	64.580,52	0,00	64.132,32
Garantie Aero Project ctr.81/2016	167.231	0,00	9.564,80	0,00	0,00	0,00	9.564,80	0,00	9.564,80
Garantie Business Trade & Travel	167.232	0,00	4.365,41	0,00	1,12	31,26	4.504,67	0,00	4.473,41
Garantie Scutul Negru	167.234	0,00	12.093,31	6.733,13	218,52	78.087,83	91.325,31	0,00	13.237,48
	167.235	0,00							

Denumire cont	Simbol cont	Balanț		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Garantie Motilor	167.303	0,00	1.098,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00
Garantie Aqua Farm	167.306	0,00	2.222,62	0,00	0,00	0,00	2.222,62	0,00	2.222,62
Garantie Institutul de Studii Economice	167.307	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Construct CDP ctr.183/2018	167.309	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00
Garantie Primul Meridian ctr.12/12.02.2018 SPICE	167.310	0,00	10.925,00	0,00	0,00	10.925,00	10.925,00	0,00	0,00
Garantie Ro Fundatii C 47	167.311	0,00	0,00	0,00	0,00	3.303,46	3.303,46	0,00	0,00
Garantie Gauss	167.317	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00
Garantie Agro Varro	167.318	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
Garantie Inside Telecom	167.319	0,00	8.399,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantie Total Cleaning Center	167.320	0,00	1.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantie Flights Aviation Trade	167.322	0,00	13.618,57	0,00	3,50	97,52	14.053,06	0,00	1.410,00
Garantie Best Communications	167.323	0,00	3.330,02	0,00	0,86	23,84	3.436,27	0,00	13.955,54
Garantie Stefana SRL	167.324	0,00	79,67	0,00	0,00	79,67	79,67	0,00	3.412,43
Garantie Giordanu Shoes	167.325	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.789,97	0,00	0,00
Garantie Spic Simigerie	167.327	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	3.789,97
Garantie AB Smart	167.328	0,00	0,00	0,00	0,00	32,18	4.636,36	0,00	1.000,00
Garantie Geo Arc ctr.252/2017	167.331	0,00	0,00	0,00	1,16	0,00	7.420,00	0,00	4.604,18
Asiom Viena	167.332	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.980,00	0,00	7.420,00
Garantie Dito Grup ctr.29/11.04.2019	167.333	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.971,02	0,00	2.980,00
Garantie R.A.S.	167.334	0,00	0,00	0,00	0,00	151,36	44.971,02	0,00	44.971,02
AB SMART CONSULTING - curatenie	167.335	0,00	0,00	0,00	6,09	111.952,71	24.399,14	0,00	24.247,78
Garantie XC Project ctr.32/2019	167.336	0,00	0,00	13.424,82	-634,65	0,00	124.742,88	0,00	12.790,17
Garantie Sector Labs	167.337	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.170,00	0,00	1.170,00
Garantie Tailwind Airlines	167.338	0,00	0,00	0,00	0,00	11,48	11,48	0,00	0,00
Garantie Aviroms Rent A Car	167.339	0,00	0,00	0,00	10,36	248,56	41.493,92	0,00	41.245,36
Garantie Alyalim Ava	167.342	0,00	0,00	0,00	16,96	80,59	67.646,50	0,00	67.565,91
Garantie Giordanu Shoes TGM	167.343	0,00	0,00	0,00	52,42	176,74	208.931,54	0,00	208.754,80
Garantie UNTOLD	167.344	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.450,00	0,00	1.450,00
Ro Fundatii C 31	167.345	0,00	0,00	0,00	0,36	1,25	1.423,10	0,00	1.421,85
Ria Design ctr.107/25.07.2019	167.346	0,00	0,00	0,00	0,00	2.555,60	2.555,60	0,00	0,00
Garantie Intuitiv Art	167.347	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
PMA ctr.125/20.08.2019	167.348	0,00	0,00	0,00	1,29	0,00	5.118,64	0,00	5.118,64
Garantie INCERTRANS	167.349	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
Asti International ctr.130/26.08.2019	167.350	0,00	0,00	0,00	0,00	1.980,75	1.980,75	0,00	0,00
Topo Prompt ctr.138/02.09.2019	167.352	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.661,20	0,00	6.661,20
Remedium Farm	167.353	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.424,00	0,00	3.424,00
Teche Construct	167.354	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.237,62	0,00	2.237,62
Garantie Autolog Greenline	167.355	0,00	0,00	0,00	-5.500,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00
Garantie ATSA Spatiu	167.358	0,00	0,00	0,00	2,17	0,00	8.647,19	0,00	8.647,19
Garantie Gatemaster	167.359	0,00	0,00	0,00	-11.328,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantie Euroweb	167.360	0,00	0,00	0,00	0,55	0,00	2.183,95	0,00	2.183,95
Business Plus ctr.180/23.10.2019	167.361	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.097,80	0,00	12.097,80
ASTI International ctr.1274/2019	167.362	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.609,40	0,00	5.609,40
Motexco	167.363	0,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantie Biris & Co	167.364	0,00	0,00	0,00	-4.633,10	0,00	2.323,40	0,00	2.323,40
Garantie Rodna Trans	167.366	0,00	0,00	0,00	13,38	0,00	53.284,94	0,00	53.284,94
Garantie Premium Cars	167.367	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.923,40	0,00	5.923,40
Geo Arc Nov.2019	167.368	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00
Amfiteatru Impex	167.369	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00

Bilanta de verificare Decembrie 2019

Denumire cont	Simbol cont	Bilant		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
MBC Consult	167.370	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00
AX Perpetuum	167.371	0,00	0,00	0,00	1.502,34	0,00	1.502,34	0,00	1.502,34
Business Plus ctr.218/2019	167.372	0,00	0,00	0,00	483,50	0,00	483,50	0,00	483,50
Business Plus ctr.222/2019	167.373	0,00	0,00	0,00	80.890,00	0,00	80.890,00	0,00	80.890,00
Dream Big Corporation	167.374	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
Dito Group Ac. 193/2019	167.376	0,00	0,00	0,00	5.928,00	0,00	5.928,00	0,00	5.928,00
Garantii Blue Air	167.39	0,00	1.703,14	0,00	0,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantie SKY-ayr lines	167.49	0,00	11.313,22	0,00	2,91	0,00	11.674,17	0,00	1.745,27
Garantie Corendon	167.50	0,00	0,00	0,00	38,40	0,00	11.674,17	0,00	11.593,15
Garantie Brava Grup Construct	167.51	0,00	53.563,90	0,00	13,79	0,00	153.833,60	0,00	152.937,60
Garantie Valtec Logistic & Services srl	167.52	0,00	109.418,82	0,00	28,15	0,00	55.272,86	0,00	54.889,27
Garantie ATAPI SRL	167.53	0,00	1.747,98	0,00	1,36	0,00	112.909,79	0,00	112.126,19
Garantie Wens Tour	167.54	0,00	5.721,94	0,00	4,37	0,00	5.455,11	0,00	5.414,66
Garantie Hachette distribution services	167.55	0,00	18.552,61	0,00	86,35	0,00	17.452,61	0,00	17.403,33
Garantie Milenium grup	167.56	0,00	12.489,89	0,00	3,26	0,00	19.144,54	0,00	19.011,67
Garantie Net Brinel	167.57	0,00	1.748,25	0,00	0,00	0,00	12.888,42	0,00	12.798,97
Garantie Standard Press	167.59	0,00	2.313,32	81,10	0,00	0,00	1.885,13	0,00	1.791,52
Garantie Spot Advertising	167.60	0,00	4.631,21	0,00	0,00	0,00	2.362,38	0,00	2.362,38
Garantie Arhiepiscopia Vadului, Feteaului si Cluj	167.64	0,00	888,00	0,00	1,23	0,00	4.779,01	0,00	4.779,01
Garantie Strict Prest	167.66	0,00	18.315,12	0,00	0,26	0,00	916,35	0,00	4.745,84
Garantie Banc Post	167.67	0,00	2.331,95	0,00	4,79	0,00	19.234,30	0,00	909,98
Garantie Milenium Pro Design	167.68	0,00	429.014,06	0,00	0,60	0,00	2.406,35	0,00	19.100,98
Garantie Vitrina felix	167.75	0,00	16.156,27	0,00	166,60	0,00	666.706,51	0,00	2.389,65
Garantie RCS & RDS	167.77	0,00	925,33	0,00	5,73	0,00	22.971,56	0,00	663.736,53
Garantie TD Maci	167.83	0,00	865,64	0,00	0,24	0,00	954,87	0,00	22.812,13
Garantie IDM Exchange	167.86	0,00	1.375,85	0,00	0,22	0,00	893,25	0,00	948,25
Garantie DHL	167.88	0,00	8.189,07	0,00	0,35	0,00	1.419,78	0,00	887,06
Garantie Banca Transilvania	167.94	0,00	3.007,28	0,00	2,11	0,00	8.450,33	0,00	1.409,93
Garantie Secureplus	167.96	0,00	29.046,77	0,00	2,52	0,00	10.018,62	0,00	8.391,69
Dobanzi aferente imprumuturilor si datoriiilor asim	168	0,00	0,00	0,00	7,47	0,00	29.973,49	0,00	9.906,53
Dob. aferente creditelor bancare pe t.i.	1682	0,00	170.638,52	170.638,52	0,00	0,00	2.129.619,20	0,00	29.765,47
Dobanda credit termen lung BT	1682.1	0,00	170.638,52	170.638,52	0,00	0,00	2.129.619,20	0,00	0,00
Dobanda credit termen lung CEC	1682.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.599,66	0,00	0,00
Total clasa 1		2.118.000,70	112.319.954,37	32.864.623,28	170.638,52	2.109.019,54	2.109.019,54	0,00	0,00
Clasa 2						152.565.658,18	263.890.146,55	10.763.605,81	122.088.094,78
Conces.brevete,licente m.comerc.dret.active asim.	205	173.812,86	0,00	2.477,00	0,00	197.091,16	0,00	197.091,16	0,00
Alte immobilizari necorporale	208	82.635,52	0,00	25.000,00	0,00	107.635,52	0,00	107.635,52	0,00
Constructii	212	210.797.738,36	0,00	0,00	0,00	212.089.196,33	0,00	212.089.196,33	0,00
Constructii mij fix	212.01	210.555.638,35	0,00	0,00	0,00	211.847.096,32	0,00	211.847.096,32	0,00
Constructii mijl.fix	212.01.1	65.521.738,35	0,00	0,00	0,00	66.813.196,32	0,00	66.813.196,32	0,00
Constructii mijl.fix-domeniu privat	212.01.3	145.033.900,00	0,00	0,00	0,00	145.033.900,00	0,00	145.033.900,00	0,00
Constructii o.i.	212.02	242.100,01	0,00	0,00	0,00	242.100,01	0,00	242.100,01	0,00
Constructii o.i	212.02.1	242.100,01	0,00	0,00	0,00	242.100,01	0,00	242.100,01	0,00
Instalatii tehn.,mijl. de transp.,animale si plant	213	189.969.718,00	0,00	837.995,00	0,00	197.992.078,00	176.816,95	197.815.261,05	0,00
Echipam. tehnologice (mas, utilaje si instal.)	2131	61.416.627,05	0,00	99.495,00	0,00	63.497.884,85	176.816,95	63.321.067,90	0,00
Echip.tech. mij. fix	2131.01	33.469.941,02	0,00	99.495,00	0,00	35.551.198,82	176.816,95	35.374.381,87	0,00
Echip. tech. ob.inv.	2131.02	72.614,63	0,00	0,00	0,00	72.614,63	0,00	72.614,63	0,00
Echip.tech.mij.fix - dom.privat	2131.03	27.874.071,40	0,00	0,00	0,00	27.874.071,40	0,00	27.874.071,40	0,00
Aparate si instalatii de masura, contr si reglare	2132	54.452.028,20	0,00	657.400,00	0,00	55.117.506,20	0,00	55.117.506,20	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2019

Denumire cont	Simbol cont	Titlu		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Ap.inst.mas. mij. fix.	2132.01	50.550.516,73	0,00	657.400,00	0,00	51.215.994,73	0,00	51.215.994,73	0,00
Ap.inst.mas. ob.inv.	2132.02	51.122,40	0,00	0,00	0,00	51.122,40	0,00	51.122,40	0,00
Ap.inst.mas.mij.fix - dom.privat	2132.03	3.850.389,07	0,00	0,00	0,00	3.850.389,07	0,00	3.850.389,07	0,00
Mijloace de transport	2133	74.101.062,75	0,00	81.100,00	0,00	79.376.686,95	0,00	79.376.686,95	0,00
Mij.transp.mij.fix	2133.01	41.551.929,78	0,00	81.100,00	0,00	46.827.553,98	0,00	46.827.553,98	0,00
Mij.transp.ob.inv	2133.02	982,00	0,00	0,00	0,00	982,00	0,00	982,00	0,00
Mij.transp.mij.fix - dom.privat	2133.03	32.548.150,97	0,00	0,00	0,00	32.548.150,97	0,00	32.548.150,97	0,00
214	22.747.021,69	0,00	0,00	0,00	0,00	22.996.743,90	10.121,52	22.986.622,38	0,00
Mobilier, ap.birotica, echipam. de protectie	214.01	14.547.990,79	0,00	143.893,68	0,00	14.797.713,00	10.121,52	14.787.591,48	0,00
Mobilier ap.birotica mij. fix	214.02	7.666,79	0,00	0,00	0,00	7.666,79	0,00	7.666,79	0,00
Mobilier ap.birotica mij.fix-dom.privat	214.03	8.182.660,13	0,00	0,00	0,00	8.182.660,13	0,00	8.182.660,13	0,00
Mobilier ap.birotica mij.fix-TEN-T	214.04	6.823,71	0,00	0,00	0,00	6.823,71	0,00	6.823,71	0,00
Mobilier ap.birotica ob.inv. - TEN-T	214.05	1.880,27	0,00	0,00	0,00	1.880,27	0,00	1.880,27	0,00
Imobilizari corporale in curs de executie	231	192.273.461,06	0,00	20.180,00	18.680,00	192.330.993,08	1.231.657,97	191.099.335,11	0,00
Majorari mijl. fixe	231.05	0,00	0,00	18.680,00	18.680,00	18.680,00	0,00	0,00	0,00
Platforma de stationare aeronave POIM	231.101	0,00	0,00	0,00	0,00	2.505,16	0,00	2.505,16	0,00
Hangar mentenanta aeronave si suprafete de misca	231.102	0,00	0,00	0,00	0,00	2.620,55	0,00	2.620,55	0,00
Gard inteligent-sisteme si lucrari pt. supravieghere p	231.103	0,00	0,00	0,00	0,00	1.805,48	0,00	1.805,48	0,00
Cladire Remiza PSI, dotata si utilata	231.104	0,00	0,00	0,00	0,00	1.908,96	0,00	1.908,96	0,00
Rețele si platforma exterioara betonata la Cladirea	231.105	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
Pista decolare ateneria - 3500 m	231.22	181.341.242,45	0,00	0,00	0,00	181.341.242,45	0,00	181.341.242,45	0,00
Studii pentru dezvoltarea infr.de trans.intermodal	231.52	7.003.345,00	0,00	0,00	0,00	7.003.345,00	0,00	7.003.345,00	0,00
Studiu de impact socio economic(studiu de piata)	231.52.01	581.880,00	0,00	0,00	0,00	581.880,00	0,00	581.880,00	0,00
Studiu de impact asupra mediului	231.52.02	887.640,00	0,00	0,00	0,00	887.640,00	0,00	887.640,00	0,00
Studiu de fezabilitate incl.analiza cost beneficiu,st.c	231.52.03	2.681.430,00	0,00	0,00	0,00	2.681.430,00	0,00	2.681.430,00	0,00
Studii si documentatii de urbanism	231.52.04	376.958,00	0,00	0,00	0,00	376.958,00	0,00	376.958,00	0,00
Proiect tehnic cu caiete de sarcini expertize tehnice.	231.52.05	1.546.965,00	0,00	0,00	0,00	1.546.965,00	0,00	1.546.965,00	0,00
Studiu privind energia verde alternativa	231.52.06	443.400,00	0,00	0,00	0,00	443.400,00	0,00	443.400,00	0,00
Studiu de obstacolare	231.52.07	219.800,00	0,00	0,00	0,00	219.800,00	0,00	219.800,00	0,00
Studiu privind incadrarea in cerintele st.de sec.aero.	231.52.08	265.272,00	0,00	0,00	0,00	265.272,00	0,00	265.272,00	0,00
Alimentare sistem balizaj axial PDA LVTO	231.61	256.973,09	0,00	0,00	0,00	256.973,09	0,00	256.973,09	0,00
Sistem de balizaj luminos de categoria II I.C.A.O	231.63	929.782,38	0,00	0,00	0,00	929.782,38	0,00	929.782,38	0,00
Studiu de fezabilitate Hangar Tip Airbus 321	231.71	38.708,00	0,00	0,00	0,00	38.708,00	0,00	38.708,00	0,00
Dezvoltarea structurii de transport intermodal	231.72	122.713,12	0,00	0,00	0,00	122.713,12	0,00	122.713,12	0,00
Extindere pista de decolare-aterizare	231.84	392.533,70	0,00	0,00	0,00	392.533,70	0,00	392.533,70	0,00
Marcarea si iluminarea traseului de intoarcere a aer	231.87	686.090,94	0,00	0,00	0,00	686.090,94	0,00	686.090,94	0,00
Hidroizolatie acoperisului terasa Terminal Sosini	231.89	20.805,00	0,00	0,00	0,00	20.805,00	0,00	20.805,00	0,00
Extindere zona control de securitate TP	231.91	9.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
Reparatii suprafata de miscare 2017	231.92	1.211.498,32	0,00	0,00	0,00	1.212.977,97	1.212.977,97	0,00	0,00
Extindere si reamenajare cladire Aerogara Veche	231.94	1.499,16	0,00	0,00	0,00	1.499,16	0,00	1.499,16	0,00
Cale de rulare paralela cu pista	231.96	259.001,48	0,00	0,00	0,00	276.333,70	0,00	276.333,70	0,00
Echipamente aeroportuare POIM	231.99	268,42	0,00	0,00	0,00	268,42	0,00	268,42	0,00
Alte titluri imobilizate	265	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
Creante imobilizate	267	449.596,74	0,00	0,00	0,00	451.596,74	0,00	451.596,74	0,00
Alte creante imobilizate	2678	449.596,74	0,00	0,00	0,00	451.596,74	0,00	451.596,74	0,00
Amortizari privind imobilizatiile necorporale	280	0,00	225.620,04	0,00	0,00	0,00	247.935,69	0,00	247.935,69
Amortiz. conces.brev.licente.marci com.dr.act.sim.	2805	0,00	142.984,52	0,00	0,00	0,00	165.300,17	0,00	165.300,17
Amortizarea altor imobilizari necorporale	2808	0,00	82.635,52	0,00	0,00	0,00	82.635,52	0,00	82.635,52
Amortizari privind imobilizari corporale	281	0,00	172.246.406,46	0,00	1.781.676,41	186.938,47	195.827.533,72*	0,00	195.640.595,25

Denumire cont	Simbol cont	in.iti.		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Amortiz. constructiilor	2812	0,00	526.596,01	0,00	1.003.901,85	0,00	12.519.590,15	0,00	12.519.590,15
Am. constr.mij.fix	2812.1	0,00	0,87	0,00	1.003.722,81	0,00	11.990.846,53	0,00	11.990.846,53
Am. constr.ob.inv	2812.2	0,00	10.759,36	0,00	179,04	0,00	12.907,84	0,00	12.907,84
Am.contr. mij fix. reev	2812.3	0,00	515.835,78	0,00	0,00	0,00	515.835,78	0,00	515.835,78
Amortiz. instal.,mijl.de transp.,anim.si plant.	2813	0,00	153.133.834,41	0,00	674.493,24	176.816,95	163.482.262,14	0,00	163.305.445,19
Am inst mij.transp. mij.fix	2813.1	0,00	153.065.898,77	0,00	674.093,88	176.816,95	163.409.255,62	0,00	163.232.438,67
Am. inst.mij.transp. ob inv	2813.2	0,00	67.935,64	0,00	399,36	0,00	73.006,52	0,00	73.006,52
Amortiz. altor imobil.corporale	2814	0,00	18.585.976,04	0,00	103.281,32	10.121,52	19.825.681,43	0,00	19.815.559,91
Am.altor imob.corp. mi fix	2814.1	0,00	18.577.595,98	0,00	103.281,32	10.121,52	19.817.301,37	0,00	19.807.179,85
Am. altor imob.corp. o.i	2814.2	0,00	8.380,06	0,00	0,00	0,00	8.380,06	0,00	8.380,06
Ajustari pt.deprecierea imob.corporale	291	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustari pt deprecierea instalatiilor si mijloacelor de	2913	0,00	0,00	0,00	12.424.730,50	0,00	12.424.730,50	0,00	12.424.730,50
Total clasa 2		0,00	172.472.026,50	0,00	12.424.730,50	0,00	12.424.730,50	0,00	12.424.730,50
Clasa 3		616.494.484,23	172.472.026,50	1.029.545,68	14.227.438,33	626.352.773,20	209.918.796,35	624.747.238,29	208.373.261,44
Materiale consumabile	302	2.778.596,19	0,00	889.389,41	645.272,86	8.763.801,86	4.384.530,87	4.379.270,99	0,00
Materiale auxiliare	3021	229.160,58	0,00	172.450,94	18.900,56	773.154,24	500.148,37	273.005,87	0,00
Combustibili	3022	1.275.058,88	0,00	642.456,85	359.614,71	4.239.325,20	2.652.450,13	1.586.875,07	0,00
Piese de schimb	3024	1.274.298,46	0,00	52.696,87	244.965,09	3.431.698,65	912.524,89	2.519.173,76	0,00
Alte materiale consumabile	3028	78,27	0,00	21.784,75	21.792,50	319.623,77	319.407,48	216,29	0,00
Mat.de nat.ob.de inv.in magazine	303	1.000,98	0,00	65.963,13	65.963,13	413.049,89	409.618,00	3.431,89	0,00
Mat.de nat.ob.de inv.in magazine	303.01	1.000,98	0,00	65.963,13	65.963,13	413.049,89	409.618,00	3.431,89	0,00
Ajustari pt.deprecierea materialelor	392	0,00	894.256,00	0,00	0,00	0,00	894.256,00	0,00	894.256,00
Ajustari pt. depr. materialelor consumabile	3921	0,00	894.256,00	0,00	0,00	0,00	894.256,00	0,00	894.256,00
Total clasa 3		2.779.597,17	894.256,00	955.352,54	711.235,99	9.176.851,75	5.688.404,87	4.382.702,88	894.256,00
Clasa 4									
Furnizori	401	0,00	4.802.190,47	4.287.481,00	5.560.866,77	42.992.210,62	47.270.808,54	0,00	4.278.597,92
Furnizori de imobilizari	404	0,00	2.762.714,48	207.822,29	1.200.320,16	10.902.199,12	12.525.498,56	0,00	1.623.299,44
Efecte de platit pentru imobilizari	405	0,00	37.169.300,22	892.398,44	0,00	10.820.976,11	38.209.830,38	0,00	27.388.854,27
Furnizori - facturi nesosite	408	0,00	1.859.163,37	9.401,00	2.012.031,99	4.652.087,35	6.664.119,34	0,00	2.012.031,99
Furnizori- debitori	409	414.010,38	0,00	14.534,91	19.531,26	706.705,85	300.368,97	406.336,88	0,00
Furnizori - debitori pt.cump.de bunuri de nat.stoc	4091	0,00	0,00	17.644,83	19.531,26	288.520,02	288.520,02	0,00	0,00
Furnizori -debitori pt.prestari serv.si exec.lucr.	4092	0,00	0,00	-3.109,92	0,00	11.848,95	11.848,95	0,00	0,00
Avansuri acordate pt.imobilizari corporale	4093	406.336,88	0,00	0,00	0,00	406.336,88	0,00	406.336,88	0,00
Cienti	411	17.023.234,99	0,00	9.068.060,31	6.312.448,56	135.966.443,15	119.934.627,91	16.031.815,24	0,00
Cienti	4111	15.388.664,83	0,00	8.292.976,12	5.908.072,48	131.688.265,96	118.958.303,22	12.729.962,74	0,00
Cienti incerti sau in litigiu	4118	1.634.570,16	0,00	775.084,19	404.376,08	4.278.177,19	976.324,69	3.301.852,50	0,00
Cienti - facturi de intocmit	418	-1.202.762,77	0,00	909,83	0,00	-1.201.852,94	-1.202.762,77	909,83	0,00
Cienti - creditor	419	0,00	84.507,15	1.177.434,77	1.165.767,57	14.226.049,94	14.298.807,03	0,00	72.757,09
Cienti creditor	419.01	0,00	76.013,20	1.177.282,90	1.165.767,57	14.225.898,07	14.290.313,08	0,00	64.415,01
Reevaluare	419.02	0,00	8.493,95	151,87	0,00	151,87	8.493,95	0,00	8.342,08
Personal - salarii datorate	421	0,00	367.045,00	4.744.583,00	4.821.221,00	30.137.768,00	30.930.304,00	0,00	792.536,00
Personal	421.01	0,00	367.045,00	4.737.383,00	4.814.021,00	30.037.058,00	30.829.594,00	0,00	792.536,00
Personal-aeroport	421.01.1	0,00	366.790,00	4.736.930,00	4.813.590,00	30.036.156,00	30.828.441,00	0,00	792.285,00
Personal -SPICE	421.01.3	0,00	255,00	453,00	431,00	902,00	1.153,00	0,00	251,00
Consiliul de Administratie	421.02	0,00	0,00	7.200,00	7.200,00	100.710,00	100.710,00	0,00	0,00
Personal - ajutoare materiale datorate	423	0,00	40.602,00	60.755,00	95.772,00	453.254,00	541.364,00	0,00	88.110,00
Prime reprezentand particip personalului la profit	424	0,00	0,00	0,00	0,00	1.187.479,00	1.187.479,00	0,00	0,00
Avansuri acordate personalului	425	0,00	0,00	1.976.553,00	1.976.553,00	9.243.276,00	9.243.276,00	0,00	0,00
Drepturi de personal neridicate	426	0,00	203,00	0,00	0,00	537,00	537,00	0,00	0,00

Denumire cont	Simbol cont	init		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Retineri din salarii datorate terților	427	0,00	36.942,00	43.583,00	43.953,00	456.876,00	500.829,00	0,00	43.953,00
Asigurari sociale	431	0,00	1.328.906,00	890.553,00	1.691.995,00	10.797.967,00	12.489.962,00	0,00	1.691.995,00
Contributia de asigurari sociale	4315	0,00	953.036,00	642.956,00	1.215.310,00	7.765.171,00	8.980.481,00	0,00	1.215.310,00
CAS Aeroport	4315.01	0,00	951.127,00	641.039,00	1.213.402,00	7.739.771,00	8.953.173,00	0,00	1.213.402,00
CAS CA	4315.02	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	25.174,00	26.974,00	0,00	1.800,00
CAS Spice	4315.03	0,00	109,00	117,00	108,00	226,00	334,00	0,00	108,00
Contributia de asigurari sociale de sanatate	4316	0,00	375.870,00	247.597,00	476.685,00	3.032.796,00	3.509.481,00	0,00	476.685,00
CASS Aeroport	4316.01	0,00	375.107,00	246.830,00	475.921,00	3.022.628,00	3.498.549,00	0,00	475.921,00
CASS CA	4316.02	0,00	720,00	720,00	720,00	10.078,00	10.798,00	0,00	720,00
CASS Spice	4316.03	0,00	43,00	47,00	44,00	90,00	134,00	0,00	44,00
Contributie asiguratorie pentru munca	436	0,00	84.967,00	56.730,00	107.948,00	690.142,00	798.090,00	0,00	107.948,00
Contributie asiguratorie pt munca aeroport	436.01	0,00	84.795,00	56.557,00	107.776,00	687.854,00	795.630,00	0,00	107.776,00
Contributie asiguratorie pt munca -CA	436.02	0,00	162,00	162,00	162,00	2.267,00	2.429,00	0,00	162,00
Contributia asiguratorie pt munca Spice	436.03	0,00	10,00	11,00	10,00	21,00	31,00	0,00	10,00
Alte datorii si creante sociale	438	344.018,00	0,00	63.372,00	186.762,00	796.747,00	428.174,00	368.573,00	0,00
Alte creante sociale	4382	344.018,00	0,00	63.372,00	186.762,00	796.747,00	428.174,00	368.573,00	0,00
Impozitul pe profit	441	0,00	604.598,00	0,00	505.717,00	4.792.465,00	5.298.182,00	0,00	505.717,00
Impozitul pe profit	4411	0,00	604.598,00	0,00	505.717,00	4.792.465,00	5.298.182,00	0,00	505.717,00
Taxa pe valoare adaugata	442	1.012.384,15	0,00	2.424.693,88	1.588.624,01	17.700.685,95	16.705.950,25	994.735,70	0,00
TVA de plata	4423	0,00	0,00	0,00	0,00	111.717,00	111.717,00	0,00	0,00
TVA de recuperat	4424	640.982,00	0,00	624.209,00	118.453,00	3.187.752,00	2.561.700,00	626.052,00	0,00
TVA de recuperat din chelt curente	4424.01	640.982,00	0,00	624.209,00	118.453,00	3.187.752,00	2.561.700,00	626.052,00	0,00
TVA deductibila	4426	0,00	0,00	1.025.775,50	1.025.775,50	7.684.654,92	7.684.654,92	0,00	0,00
TVA deductibila chelt curente	4426.01	0,00	0,00	1.019.429,27	1.019.429,27	7.274.304,39	7.274.304,39	0,00	0,00
Taxare inversa	4426.35	0,00	0,00	6.346,23	6.346,23	410.350,53	410.350,53	0,00	0,00
TVA colectata	4427	0,00	0,00	400.018,00	400.018,00	5.241.367,65	5.241.367,65	0,00	0,00
TVA neexigibila	4428	371.402,15	0,00	374.691,38	44.377,51	1.475.194,38	1.106.510,68	368.683,70	0,00
TVA la incasare	4428.21	60.399,96	0,00	71.468,24	42.731,24	477.201,68	411.595,85	65.605,83	0,00
Tva neexigibil 408	4428.22	311.002,19	0,00	303.223,14	1.646,27	997.992,70	694.914,83	303.077,87	0,00
Impozitul pe venituri de natura salariilor	444	0,00	256.485,00	173.016,00	319.634,00	2.150.797,00	2.470.431,00	0,00	319.634,00
Impozit salariati	444.01	0,00	256.017,00	172.548,00	319.166,00	2.144.247,00	2.463.413,00	0,00	319.166,00
Impozit salariati-aeroport	444.01.1	0,00	255.989,00	172.518,00	319.138,00	2.144.189,00	2.463.327,00	0,00	319.138,00
Impozit salariati-SPICE	444.01.3	0,00	28,00	30,00	28,00	58,00	86,00	0,00	28,00
Impozit CA	444.02	0,00	468,00	468,00	468,00	6.550,00	7.018,00	0,00	468,00
Subventii	445	1.017.632,02	0,00	43.637.034,63	0,00	44.657.277,52	65.533,29	44.591.744,23	0,00
Impunatori nerambursabile cu caracter de subventii	445.2	1.017.632,02	0,00	43.637.034,63	0,00	44.657.277,52	65.533,29	44.591.744,23	0,00
Impunatori nerambursabile SPICE	445.2.1	922.078,04	0,00	0,00	0,00	922.078,04	0,00	922.078,04	0,00
Impunatori nerambursabile -Erasmus KAAT	445.2.2	95.553,98	0,00	8,19	0,00	98.173,04	65.533,29	32.639,75	0,00
Impunatori nerambursabile POIM Cale de rulare P	445.2.3	0,00	0,00	27.930.126,98	0,00	27.930.126,98	0,00	27.930.126,98	0,00
Impunatori nerambursabile POIM Echip.det.Expl.S	445.2.4	0,00	0,00	15.706.899,46	0,00	15.706.899,46	0,00	15.706.899,46	0,00
Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	446	0,00	0,00	0,00	0,00	5.913.461,00	5.913.461,00	0,00	0,00
Impozit mijl.de transport auto	446.09	0,00	0,00	0,00	0,00	14.174,00	14.174,00	0,00	0,00
Impozit cladiri	446.11	0,00	0,00	0,00	0,00	3.587,00	3.587,00	0,00	0,00
Varsaminte din profitul net	446.13	0,00	0,00	0,00	0,00	5.895.700,00	5.895.700,00	0,00	0,00
Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	447	0,00	59.305,96	323.193,18	323.072,14	2.595.277,34	2.656.379,47	0,00	61.102,13
Concesiuni si inchirieri	447.06	0,00	36.761,96	32.225,59	32.350,32	373.157,95	410.124,08	0,00	36.966,13
Fond pt.pers.cu handic.neincadrate	447.07	0,00	22.496,00	24.294,00	24.128,00	289.484,00	313.612,00	0,00	24.128,00
Fond mediu	447.08	0,00	8,00	3,00	8,00	34,00	42,00	0,00	8,00
Cheltuieli Tarif securitate 0,28	447.10	0,00	0,00	266.670,59	266.585,82	1.932.561,39	1.932.561,39	0,00	0,00

Denumire cont	Simbol cont	Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
imprum neramb.cu caracter de subv.pt inv. POIME	4752.3	0,00	0,00	0,00	15.662.032,66	0,00	15.662.032,66
Alte sume primite cu carac.de subv. pt.investitii	4758	0,00	284.825.225,20	940.505,34	0,00	0,00	271.128.187,04
SF - Cargo	4758.04	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
Extindere platforma	4758.07	0,00	4.042.779,77	34.518,01	0,00	0,00	3.628.563,65
Terminal plecari pasageri	4758.08	0,00	123.131.438,34	456.955,19	0,00	0,00	115.237.001,98
Extindere pista dec.ateriz.la 2500 m	4758.12	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00
Terminal sosiri pasageri	4758.13	0,00	15.905.070,97	295.177,33	0,00	0,00	12.362.943,01
Reamplas.uz.el.si centrala termica	4758.14	0,00	1.703.938,61	105.436,61	0,00	0,00	438.699,29
Cladire handling	4758.15	0,00	3.531.192,08	9.752,77	0,00	0,00	3.414.158,84
Rețele exterioare terminal plecari	4758.17	0,00	8.192.342,09	38.484,87	0,00	0,00	7.730.523,65
Pista decolare aterizare 3500 m	4758.19	0,00	127.510.248,18	0,00	0,00	0,00	127.510.248,18
Autoturism Seat Leon	4758.22	0,00	3.159,64	90,28	0,00	0,00	2.076,28
Autoturism Skoda Octavia	4758.23	0,00	5.055,52	90,28	0,00	0,00	3.972,16
Ajustari pt.depreciera creantelor-clienti	491	0,00	1.389.477,49	150.262,89	0,00	0,00	953.023,15
Total clasa 4		18.871.407,49	389.998.562,28	72.271.729,05	72.654.662,21	62.672.555,85	414.540.002,85
Clasa 5							
Alte invest.pe term.s si creante asimilate	508	0,00	0,00	22.978.031,13	22.978.031,13	298.315.967,13	0,00
Alte tutluri de plasament pe termen scurt	508.02	0,00	0,00	22.978.031,13	22.978.031,13	298.315.967,13	0,00
Conturi curente la banci	512	35.409.638,46	0,00	34.631.397,61	38.702.931,97	515.111.435,43	0,00
Conturi la banci in lei	5121	4.184.999,86	0,00	33.226.241,73	35.704.126,67	435.302.993,04	0,00
Conturi la banci in valuta	5124	31.224.638,60	0,00	1.405.155,88	2.998.805,30	79.808.442,39	0,00
Dobanzi	518	0,00	2.662,82	0,00	0,00	2.662,82	0,00
Dobanzi de platit	5186	0,00	2.662,82	0,00	0,00	2.662,82	0,00
Casa	531	14.333,92	0,00	36.942,47	35.913,08	323.856,18	0,00
Casa in lei	5311	13.029,61	0,00	17.338,70	16.313,27	281.680,14	0,00
Casa in valuta	5314	1.304,31	0,00	19.603,77	19.599,81	42.176,04	0,00
Alte valori	532	0,00	0,00	186.750,00	186.750,00	1.588.531,00	0,00
Alte valori	5328	0,00	0,00	186.750,00	186.750,00	1.588.531,00	0,00
Tichete de masa	5328.01	0,00	0,00	184.335,00	184.335,00	1.098.285,00	0,00
Tichete de vacanta	5328.04	0,00	0,00	2.415,00	2.415,00	490.246,00	0,00
Avansuri de trezorerie	542	0,00	0,00	8.297,00	8.297,00	100.174,18	0,00
Viramente interne	581	0,00	0,00	6.137.614,58	6.137.614,58	63.051.655,33	0,00
Total clasa 5		35.423.972,38	2.662,82	63.979.032,79	68.049.537,76	878.494.282,07	43.269.511,64
Clasa 6							
Cheiltuili cu materialele consumabile	602	0,00	0,00	641.885,96	641.885,96	4.341.995,96	0,00
Cheiltuili cu materialele auxiliare	6021	0,00	0,00	15.513,66	15.513,66	457.613,46	0,00
Cheiltuili cu materialele auxiliare	6021.1	0,00	0,00	6.039,46	6.039,46	418.645,96	0,00
Cheiltuili cu materiale auxiliare TS	6021.4	0,00	0,00	9.474,20	9.474,20	38.967,50	0,00
Cheiltuili privind combustibili	6022	0,00	0,00	359.614,71	359.614,71	2.652.450,13	0,00
Cheiltuili privind combustibili	6022.1	0,00	0,00	43.787,48	43.787,48	422.049,51	0,00
Cheiltuili cu combustibilul P.M.R.	6022.3	0,00	0,00	1.673,52	1.673,52	11.590,05	0,00
Cheiltuili cu combustibilii TS	6022.4	0,00	0,00	428,95	428,95	4.418,85	0,00
Cheilt. privind combustibilii - handling	6022.5	0,00	0,00	313.724,76	313.724,76	2.214.391,72	0,00
Cheiltuili privind piesele de schimb	6024	0,00	0,00	244.965,09	244.965,09	912.524,89	0,00
Cheiltuili privind piesele de schimb	6024.1	0,00	0,00	31.361,23	31.361,23	136.019,56	0,00
Cheiltuili privind piesele de schimb TS	6024.5	0,00	0,00	192.650,12	192.650,12	681.216,36	0,00
Cheilt. privind piesele de schimb-handling	6024.6	0,00	0,00	20.953,74	20.953,74	95.288,97	0,00
Cheiltuili privind alte materiale consumabile	6028	0,00	0,00	21.792,50	21.792,50	319.407,48	0,00
Cheiltuili privind alte materiale consumabile	6028.1	0,00	0,00	-121.931,77	-121.931,77	96.960,72	0,00

Denumire cont	Symbol cont	init.		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Consumabile bai P.M.R.	6028.3	0,00	0,00	327,94	327,94	4.856,06	4.856,06	0,00	0,00
Cheltuieli privind alte materiale consumabile TS	6028.5	0,00	0,00	143.396,33	143.396,33	217.590,70	217.590,70	0,00	0,00
Cheltuieli privind materialele de nat ob.de inv.	603	0,00	0,00	65.963,13	65.963,13	409.618,00	409.618,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind materialele de nat ob.de inv.	603.1	0,00	0,00	7.363,13	7.363,13	211.040,37	211.040,37	0,00	0,00
Echipament personal P.M.R.	603.3	0,00	0,00	2.600,00	2.600,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
Chelt.privind materiale de natura OB TS	603.5	0,00	0,00	56.000,00	56.000,00	144.870,00	144.870,00	0,00	0,00
Chelt.privind obiecte de inventar - handling	603.6	0,00	0,00	0,00	0,00	48.707,63	48.707,63	0,00	0,00
Cheltuieli privind materialele nestocate	604	0,00	0,00	323,81	323,81	1.028,62	1.028,62	0,00	0,00
Cheltuieli privind energia si apa	605	0,00	0,00	689.500,52	689.500,52	3.528.874,91	3.528.874,91	0,00	0,00
Chelt.privind energia electrica	605.01	0,00	0,00	459.879,98	459.879,98	2.683.930,05	2.683.930,05	0,00	0,00
Chelt.privind energia electrica	605.01.01	0,00	0,00	266.635,81	266.635,81	731.304,74	731.304,74	0,00	0,00
Cheltuieli utilitati PMR	605.01.03	0,00	0,00	919,76	919,76	5.064,19	5.064,19	0,00	0,00
Chelt.privind energia electrica TS	605.01.04	0,00	0,00	192.324,41	192.324,41	1.947.561,12	1.947.561,12	0,00	0,00
Chelt.privind gazele naturale	605.02	0,00	0,00	209.182,14	209.182,14	694.481,34	694.481,34	0,00	0,00
Chelt.privind gazele naturale	605.02.01	0,00	0,00	699,98	699,98	59.679,65	59.679,65	0,00	0,00
Utilitati PMR	605.02.03	0,00	0,00	418,36	418,36	1.075,75	1.075,75	0,00	0,00
Chelt.privind gazele naturale TS	605.02.04	0,00	0,00	208.063,80	208.063,80	633.725,94	633.725,94	0,00	0,00
Chelt.privind apa	605.03	0,00	0,00	20.438,40	20.438,40	150.463,52	150.463,52	0,00	0,00
Chelt.privind apa	605.03.01	0,00	0,00	-123.164,62	-123.164,62	-82.068,72	-82.068,72	0,00	0,00
Utilitati PMR	605.03.03	0,00	0,00	40,88	40,88	284,03	284,03	0,00	0,00
Chelt.privind apa TS	605.03.04	0,00	0,00	143.562,14	143.562,14	232.248,21	232.248,21	0,00	0,00
Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	611	0,00	0,00	54.043,64	54.043,64	845.543,57	845.543,57	0,00	0,00
Chelt.intretinere rep.curente	611.01	0,00	0,00	54.043,64	54.043,64	845.543,57	845.543,57	0,00	0,00
Chelt.intretinere rep.curente	611.01.01	0,00	0,00	16.060,71	16.060,71	588.625,19	588.625,19	0,00	0,00
Chelt.cu reparatiile - handling	611.01.03	0,00	0,00	37.982,93	37.982,93	256.918,38	256.918,38	0,00	0,00
Cheltuieli cu redev.localitate de gest.si chiriile	612	0,00	0,00	32.350,32	32.350,32	387.344,18	387.344,18	0,00	0,00
C/val/ concesiuni	612.01	0,00	0,00	32.350,32	32.350,32	373.362,12	373.362,12	0,00	0,00
Inchirieri echipamente Menzies	612.03	0,00	0,00	0,00	0,00	10.862,06	10.862,06	0,00	0,00
Inchirieri echipamente	612.05	0,00	0,00	0,00	0,00	3.120,00	3.120,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu primele de asigurare	613	0,00	0,00	1.895,35	1.895,35	104.400,59	104.400,59	0,00	0,00
Cheltuieli cu primele de asigurare	613.1	0,00	0,00	659,99	659,99	95.853,23	95.853,23	0,00	0,00
Cheltuieli cu primele de asigurare TS	613.3	0,00	0,00	1.235,36	1.235,36	8.547,36	8.547,36	0,00	0,00
Cheltuieli cu pregatirea personalului	615	0,00	0,00	91.507,87	91.507,87	295.286,11	295.286,11	0,00	0,00
Cheltuieli cu pregatirea personalului	615.1	0,00	0,00	663,87	663,87	106.111,73	106.111,73	0,00	0,00
Cheltuieli cu pregatirea personalului TS	615.2	0,00	0,00	48.944,00	48.944,00	50.369,00	50.369,00	0,00	0,00
Chelt.cu pregatirea personalului - handling	615.4	0,00	0,00	41.900,00	41.900,00	138.805,38	138.805,38	0,00	0,00
Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	622	0,00	0,00	69.983,05	69.983,05	332.531,57	332.531,57	0,00	0,00
Chet.privind comisioanele si onorariile	622.1	0,00	0,00	69.983,05	69.983,05	332.531,57	332.531,57	0,00	0,00
Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	623	0,00	0,00	93.719,07	93.719,07	292.438,85	292.438,85	0,00	0,00
Cheltuieli protocol	623.01	0,00	0,00	15.581,05	15.581,05	81.067,70	81.067,70	0,00	0,00
Chelt.reclama publicitate	623.02	0,00	0,00	78.138,02	78.138,02	207.135,35	207.135,35	0,00	0,00
Marketing suport	623.03	0,00	0,00	0,00	0,00	1.493,34	1.493,34	0,00	0,00
Cheltuieli protocol nedeductibile	623.07	0,00	0,00	0,00	0,00	2.742,46	2.742,46	0,00	0,00
Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	624	0,00	0,00	142,85	142,85	1.571,35	1.571,35	0,00	0,00
Cheltuieli cu transportul de bunuri si de personal	624.1	0,00	0,00	142,85	142,85	1.571,35	1.571,35	0,00	0,00
Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	625	0,00	0,00	8.652,62	8.652,62	173.201,27	173.201,27	0,00	0,00
Deplasari in tara	625.01	0,00	0,00	6.198,44	6.198,44	77.770,64	77.770,64	0,00	0,00
Diurna	625.01.1	0,00	0,00	0,00	0,00	4.558,68	4.558,68	0,00	0,00
Deplasari in tara TS	625.01.10	0,00	0,00	0,00	0,00	10.197,94	10.197,94	0,00	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2019

Denumire cont	Simbol cont	Debit		Credit		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit		
Delegatii	625.01.2	0,00	0,00	-1.975,62	-1.975,62	42.692,33	42.692,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Diurna internă POIM	625.01.5	0,00	0,00	150,00	150,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Delegatii in tara POIM	625.01.6	0,00	0,00	8.024,06	8.024,06	18.128,89	18.128,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.cu deplasari: interne-handling	625.01.9	0,00	0,00	0,00	0,00	1.492,80	1.492,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Deplasari in strainatate	625.02	0,00	0,00	2.454,18	2.454,18	88.402,15	88.402,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Diurna	625.02.1	0,00	0,00	0,00	0,00	10.039,54	10.039,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Delegatii	625.02.2	0,00	0,00	0,00	0,00	77.515,82	77.515,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Diurna externă ANIMA	625.02.7	0,00	0,00	2.454,18	2.454,18	581,13	581,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Deplasari externe ANIMA	625.02.8	0,00	0,00	0,00	0,00	265,66	265,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu deplasari CA	625.07	0,00	0,00	0,00	0,00	7.028,48	7.028,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	626	0,00	0,00	0,00	0,00	89.401,50	89.401,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	626.1	0,00	0,00	8.715,04	8.715,04	85.981,47	85.981,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli postale si telecomunicatii TS	626.4	0,00	0,00	8.162,67	8.162,67	3.420,03	3.420,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	627	0,00	0,00	552,37	552,37	221.100,12	221.100,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	627.1	0,00	0,00	19.443,05	19.443,05	220.864,07	220.864,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate SPICE n	627.3	0,00	0,00	19.417,03	19.417,03	126,02	126,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate SPICE m	627.3	0,00	0,00	26,02	26,02	110,03	110,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate Erasmu	627.4	0,00	0,00	0,00	0,00	16.718.350,92	16.718.350,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Alte cheltuieli cu servicii executate de terti	628	0,00	0,00	0,00	0,00	1.915.033,77	1.915.033,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.cu serv.ef.de terti	628.01	0,00	0,00	3.401.985,98	3.401.985,98	5.200,63	5.200,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.cu serv. ef de terti	628.01.01	0,00	0,00	582.140,32	582.140,32	251.381,69	251.381,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli anunturi licitate	628.01.05	0,00	0,00	327.086,91	327.086,91	115.000,00	115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.cu servicii efectuate de terti TS	628.01.06	0,00	0,00	0,00	0,00	3.550,00	3.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.servicii executate de terti SPICE	628.01.08	0,00	0,00	140.053,41	140.053,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt. servicii terti - Handling	628.01.09	0,00	0,00	115.000,00	115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.cu scolarizarea	628.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestatii servicii paza	628.04	0,00	0,00	-1.463,87	-1.463,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestatii servicii paza	628.04.01	0,00	0,00	269.120,16	269.120,16	3.169.281,12	3.169.281,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.comision sec.intern	628.04.04	0,00	0,00	-260.379,36	-260.379,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.comision sec.intern	628.05	0,00	0,00	529.499,52	529.499,52	3.169.281,12	3.169.281,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.comision sec.intern	628.05.1	0,00	0,00	2.149,61	2.149,61	29.025,49	29.025,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.comision sec.intern TS	628.05.2	0,00	0,00	-2.961,47	-2.961,47	2.196,87	2.196,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.comision sec.extern	628.06	0,00	0,00	5.111,08	5.111,08	26.828,62	26.828,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.comision sec.extern	628.06.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,36	2.700,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.comision sec.extern TS	628.06.2	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.196,87	-2.196,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.comision dezv.intern	628.07	0,00	0,00	0,00	0,00	4.897,23	4.897,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.comision dezv.extern	628.08	0,00	0,00	4.299,22	4.299,22	58.050,96	58.050,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.cu servicii efectuate de terti S	628.11	0,00	0,00	0,00	0,00	5.400,74	5.400,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.cu servicii efectuate de terti SITA	628.11.01	0,00	0,00	304.355,40	304.355,40	1.768.855,16	1.768.855,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicii efectuate de terti Sita PMR	628.11.03	0,00	0,00	220.613,06	220.613,06	1.269.607,46	1.269.607,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Chelt.cu servicii efectuate de terti S TS	628.11.04	0,00	0,00	631,20	631,20	3.470,96	3.470,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli mentenanța UTI Facility	628.12	0,00	0,00	83.111,14	83.111,14	495.776,74	495.776,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli mentenanță UTI Facility	628.12.01	0,00	0,00	1.848.123,00	1.848.123,00	7.319.043,00	7.319.043,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli mentenanța P.M.R.	628.12.03	0,00	0,00	1.134.566,75	1.134.566,75	4.465.703,04	4.465.703,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Cheltuieli mentenanța TS	628.12.04	0,00	0,00	3.696,25	3.696,25	13.899,96	13.899,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicii curatenie Strict Prest	628.13	0,00	0,00	709.860,00	709.860,00	2.839.440,00	2.839.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicii curatenie Strict Prest	628.13.01	0,00	0,00	256.117,31	256.117,31	1.537.383,03	1.537.383,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Strict Prest PMR	628.13.03	0,00	0,00	247.122,20	247.122,20	1.517.990,80	1.517.990,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Servicii curatenie TS	628.13.04	0,00	0,00	512,23	512,23	2.975,36	2.975,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Mentenanța	628.14	0,00	0,00	8.482,88	8.482,88	16.416,87	16.416,87	0,00	0,00	0,00	0,00
				88.500,00	88.500,00	214.800,00	214.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Denumire cont	Simbol cont	Debit	Credit	Rulaj curent	Total sume	Sold final
		Debit	Credit	Debit	Debit	Debit
				Credit	Credit	Credit
Mentenanata Saero	628.14.01	0,00	0,00	0,00	-62,85	0,00
Mentenanata Triple Maintenance	628.14.03	0,00	17.871,00	17.871,00	27.763,46	0,00
Mentenanata triple maintenance PMR	628.14.04	0,00	177,00	177,00	515,39	0,00
Chelt. mentenanata -handling Triple M	628.14.05	0,00	70.452,00	70.452,00	186.584,00	0,00
Servicii medicale	628.15	0,00	0,00	0,00	58.317,62	0,00
Servicii medicale	628.15.1	0,00	-1.471,92	-1.471,92	35.107,75	0,00
Servicii medicale P.M.R.	628.15.3	0,00	0,00	0,00	97,80	0,00
Servicii medicale handling	628.15.4	0,00	1.471,92	1.471,92	23.112,07	0,00
Curatenie si handling bagaje Menzies	628.19	0,00	97,10	97,10	1.116,87	0,00
Curatenie si handling bagaje Menzies PMR	628.19.02	0,00	97,10	97,10	1.116,87	0,00
Prestari servicii Menzies	628.20	0,00	48.547,73	48.547,73	639.342,80	0,00
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asim.	635	0,00	152.018,99	152.018,99	2.242.987,92	0,00
Chelt cu impozite si taxe	635.01	0,00	489,46	489,46	19.274,21	0,00
Chelt.pt.pers.cu handic.neincadrate	635.03	0,00	24.128,00	24.128,00	291.116,00	0,00
Chelt.pt.mediu	635.04	0,00	8,92	8,92	36,32	0,00
Cheltuieli tarif securitate 0.28	635.06	0,00	127.392,61	127.392,61	1.932.561,39	0,00
Cheltuieli tarif securitate 0.28	635.06.1	0,00	-139.277,98	-139.277,98	-84,77	0,00
Cheltuieli tarif securitate 0.28 TS	635.06.2	0,00	266.670,59	266.670,59	1.932.646,16	0,00
Cheltuieli cu salariile personalului	641	0,00	4.792.961,00	4.792.961,00	30.453.803,00	0,00
Cheltuieli cu salariile personalului	641.01	0,00	2.608.453,00	2.608.453,00	18.680.389,00	0,00
Cheltuieli cu salariile peronalului P.M.R.	641.03	0,00	140.851,00	140.851,00	1.099.226,00	0,00
Cheltuieli cu salariile personalului TS	641.05	0,00	1.024.144,00	1.024.144,00	4.111.517,00	0,00
Cheltuieli cu salariile personalului-SPICE	641.06	0,00	431,00	431,00	898,00	0,00
Cheltuieli cu salariile personalului-handling	641.07	0,00	1.019.082,00	1.019.082,00	6.561.773,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele de masa acord.sal.	642	0,00	186.750,00	186.750,00	1.588.531,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	642.02	0,00	186.750,00	186.750,00	1.588.531,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor	642.02.1	0,00	107.046,00	107.046,00	644.460,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor P.M.R.	642.02.3	0,00	6.122,00	6.122,00	42.963,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor TS	642.02.4	0,00	29.340,00	29.340,00	173.625,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele de vacanta acordate salariatii	642.02.5	0,00	1.173,00	1.173,00	288.472,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele de vacanta acordate salariatii	642.02.6	0,00	370,00	370,00	77.400,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele acordate salariatilor-handling	642.02.7	0,00	41.827,00	41.827,00	237.237,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele de vacanta acordate salariatii	642.02.8	0,00	830,00	830,00	105.852,00	0,00
Cheltuieli cu tichetele de vacanta acordate salariatii	642.02.9	0,00	42,00	42,00	18.522,00	0,00
Cheltuieli cu primele reprezentand participarea persi	644	0,00	0,00	0,00	1.187.479,00	0,00
Cheltuieli cu primele repr.part. personalului la profit	644.01	0,00	0,00	0,00	702.865,00	0,00
Cheltuieli cu primele repr.part. personalului la profit	644.02	0,00	0,00	0,00	186.562,00	0,00
Cheltuieli cu primele repr.part. personalului la profit	644.03	0,00	0,00	0,00	40.312,00	0,00
Cheltuieli cu primele repr.part. personalului la profit	644.04	0,00	0,00	0,00	257.740,00	0,00
Cheltuieli priv.asigurarile si protectia sociala	645	0,00	63.460,00	63.460,00	184.588,38	0,00
Alte cheltuieli priv.asig.si protectia sociala	645.8	0,00	63.460,00	63.460,00	184.588,38	0,00
Ajutoare protectie sociala	6458.02	0,00	35.200,00	35.200,00	119.229,00	0,00
Ajutoare protectie sociala	6458.02.1	0,00	34.000,00	34.000,00	82.124,00	0,00
Ajutoare protectie sociala P.M.R.	6458.02.3	0,00	0,00	0,00	4.054,00	0,00
Ajutoare protectie sociala TS	6458.02.4	0,00	1.200,00	1.200,00	14.215,00	0,00
Ajutoare protectie sociala-handling	6458.02.5	0,00	0,00	0,00	18.836,00	0,00
Alte chelt cu protectia sociala	6458.03	0,00	28.260,00	28.260,00	65.359,38	0,00
Alte chelt cu protectia sociala	6458.03.1	0,00	15.733,00	15.733,00	46.473,38	0,00
Alte chelt.cu protectia sociala P.M.R.	6458.03.3	0,00	1.103,00	1.103,00	1.103,00	0,00

Denumire cont	Symbol cont	init		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Alte chelt cu protectia sociala-TS	6458.03.4	0,00	0,00	3.240,00	3.240,00	7.340,00	7.340,00	0,00	0,00
Alte chelt cu protectia sociala-handling	6458.03.5	0,00	0,00	8.184,00	8.184,00	10.443,00	10.443,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru mur.	646	0,00	0,00	107.948,00	107.948,00	713.123,00	713.123,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru mur.	646.01	0,00	0,00	58.593,00	58.593,00	435.265,00	435.265,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru mur.	646.02	0,00	0,00	162,00	162,00	2.267,00	2.267,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru mur.	646.03	0,00	0,00	10,00	10,00	21,00	21,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru mur.	646.04	0,00	0,00	3.168,00	3.168,00	25.014,00	25.014,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru mur.	646.05	0,00	0,00	23.053,00	23.053,00	96.677,00	96.677,00	0,00	0,00
Cheltuieli privind contributia asiguratorie pentru mur.	646.06	0,00	0,00	22.962,00	22.962,00	153.879,00	153.879,00	0,00	0,00
Pierderi din creante si debitori diversi	654	0,00	0,00	150.262,88	150.262,88	155.494,24	155.494,24	0,00	0,00
Alte cheltuieli de exploatare	658	0,00	0,00	3.399,50	3.399,50	145.476,37	145.476,37	0,00	0,00
Alte cheltuieli de exploatare	658.08	0,00	0,00	3.387,07	3.387,07	44.320,44	44.320,44	0,00	0,00
Despagubiri, amenzi si penalitati	6581	0,00	0,00	12,43	12,43	101.155,93	101.155,93	0,00	0,00
Cheltuieli din diferente de curs valutar	665	0,00	0,00	33.034,38	33.034,38	615.351,02	615.351,02	0,00	0,00
Chelt.din diferente de curs valutar	665.1	0,00	0,00	33.034,38	33.034,38	615.351,02	615.351,02	0,00	0,00
Cheltuieli privind dobanzile	666	0,00	0,00	170.638,52	170.638,52	2.129.619,20	2.129.619,20	0,00	0,00
Cheltuieli privind dobanzile	666.1	0,00	0,00	170.638,52	170.638,52	2.129.619,20	2.129.619,20	0,00	0,00
Alte cheltuieli financiare	668	0,00	0,00	963,16	963,16	93.869,44	93.869,44	0,00	0,00
Alte cheltuieli financiare	668.1	0,00	0,00	963,16	963,16	93.869,44	93.869,44	0,00	0,00
Cheltuieli de exploatare privind amortiz. si prov.	681	0,00	0,00	9.102.313,93	9.102.313,93	30.926.370,77	30.926.370,77	0,00	0,00
Chelt.de expl.privind amortizarea imobilizanzilor	681.1	0,00	0,00	1.784.027,83	1.784.027,83	23.603.442,91	23.603.442,91	0,00	0,00
Chelt.de expl.privind amortizarea imobilizanzilor	681.1.1	0,00	0,00	1.505.032,58	1.505.032,58	20.324.087,20	20.324.087,20	0,00	0,00
Amortizare microbuz P.M.R.	6811.3	0,00	0,00	13.698,75	13.698,75	112.904,91	112.904,91	0,00	0,00
Cheltuieli amortizare handling	6811.6	0,00	0,00	265.296,50	265.296,50	3.166.450,80	3.166.450,80	0,00	0,00
Chelt.de expl.privind provizioanele	6812	0,00	0,00	4.812.496,00	4.812.496,00	4.812.496,00	4.812.496,00	0,00	0,00
Chelt.de expl.privind prov.pt.depr.imobiliz.	6813	0,00	0,00	2.392.159,04	2.392.159,04	2.392.159,04	2.392.159,04	0,00	0,00
Chelt.de expl.privind prov.pt.depr.activ.circ.	6814	0,00	0,00	113.631,06	113.631,06	118.272,82	118.272,82	0,00	0,00
Cheltuieli cu impozitul pe profit	691	0,00	0,00	505.717,00	505.717,00	4.777.727,00	4.777.727,00	0,00	0,00
Total clasa 6		0,00	0,00	20.449.579,62	20.449.579,62	102.957.107,86	102.957.107,86	0,00	0,00
Clasa 7									
Venituri din lucrari exec.si servicii prestate	704	0,00	0,00	5.392.944,39	5.392.944,39	77.528.289,00	77.528.289,00	0,00	0,00
Venit trafic intern	704.1	0,00	0,00	1.303.689,97	1.303.689,97	16.239.902,42	16.239.902,42	0,00	0,00
Venit aterizare decolare	704.1.02	0,00	0,00	92.487,45	92.487,45	1.125.680,97	1.125.680,97	0,00	0,00
Venit aterizare decolare	704.1.02.0	0,00	0,00	92.487,45	92.487,45	1.125.680,97	1.125.680,97	0,00	0,00
Venit balizaj	704.1.03	0,00	0,00	43.296,23	43.296,23	365.305,54	365.305,54	0,00	0,00
Venit balizaj	704.1.03.0	0,00	0,00	43.296,23	43.296,23	365.305,54	365.305,54	0,00	0,00
Venit stationare	704.1.04	0,00	0,00	8.771,76	8.771,76	199.055,30	199.055,30	0,00	0,00
Venit stationare	704.1.04.0	0,00	0,00	8.771,76	8.771,76	199.055,30	199.055,30	0,00	0,00
Venit tarif pasageri	704.1.05	0,00	0,00	348.006,92	348.006,92	4.459.170,82	4.459.170,82	0,00	0,00
Venit handling	704.1.06	0,00	0,00	203.061,61	203.061,61	2.468.216,84	2.468.216,84	0,00	0,00
Venit transport pasajei	704.1.07	0,00	0,00	36.746,56	36.746,56	449.678,72	449.678,72	0,00	0,00
Venit asistenta PSI	704.1.08	0,00	0,00	10.341,84	10.341,84	121.015,56	121.015,56	0,00	0,00
Venit asistenta PSI spatii	704.1.08.1	0,00	0,00	10.341,84	10.341,84	121.015,56	121.015,56	0,00	0,00
Venit alm.energie electrica	704.1.10	0,00	0,00	13.164,72	13.164,72	610.396,92	610.396,92	0,00	0,00
Venit din vidanjare	704.1.11	0,00	0,00	2.523,05	2.523,05	33.205,49	33.205,49	0,00	0,00
Venit tarif degajari	704.1.13	0,00	0,00	21.813,86	21.813,86	157.120,06	157.120,06	0,00	0,00
Venit transp.echipaj	704.1.15	0,00	0,00	764,43	764,43	10.873,70	10.873,70	0,00	0,00
Venit manipulare marfa	704.1.16	0,00	0,00	1.553,97	1.553,97	27.957,39	27.957,39	0,00	0,00
Venit tarif securit.pasageri	704.1.17	0,00	0,00	384.788,61	384.788,61	4.914.075,72	4.914.075,72	0,00	0,00

Denumire cont	Simbol cont	Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Tarif airstarter	704.1.20	0,00	0,00	7.347,36	7.347,36	0,00	0,00
Venit alimentare apa intern	704.1.21	0,00	0,00	23.997,52	23.997,52	0,00	0,00
Venit asistenta PSI pax bord intern	704.1.23	0,00	0,00	628,63	628,63	0,00	0,00
Venit asistenta PSI pax bord intern	704.1.23.1	0,00	0,00	628,63	628,63	0,00	0,00
Venit inc.desc.bagaje pred/prel.la av.intern	704.1.25	0,00	0,00	45.048,65	45.048,65	0,00	0,00
Tarif inspectie degivrare intern	704.1.27	0,00	0,00	8.163,50	8.163,50	0,00	0,00
Venit drenare	704.1.31	0,00	0,00	5.976,28	5.976,28	0,00	0,00
Tarif scara avion	704.1.33	0,00	0,00	43.901,65	43.901,65	0,00	0,00
Venit din tractare avo intern	704.1.36	0,00	0,00	51.894,51	51.894,51	0,00	0,00
Venit P.M.R(Persone mobilitate redusa)	704.1.39	0,00	0,00	438.537,45	438.537,45	0,00	0,00
Venit control securitate cargo posta	704.1.42	0,00	0,00	196.563,04	196.563,04	0,00	0,00
Venit din dirijare aeronava	704.1.45	0,00	0,00	1.206,84	1.206,84	0,00	0,00
Lichid degivrant pt.aeronave interne 704	704.1.47	0,00	0,00	69.276,71	69.276,71	0,00	0,00
Venit din supervizare degivrare intern	704.1.49	0,00	0,00	456.036,99	456.036,99	0,00	0,00
Venituri trafic extern	704.2	0,00	0,00	1.464,77	1.464,77	0,00	0,00
Venit aterizare-decolare	704.2.01	0,00	0,00	61.288.386,58	61.288.386,58	0,00	0,00
Venit aterizare-decolare	704.2.01.0	0,00	0,00	307.560,03	307.560,03	0,00	0,00
Venit stationare	704.2.02	0,00	0,00	307.560,03	307.560,03	0,00	0,00
Venit stationare	704.2.02.0	0,00	0,00	40.936,92	40.936,92	0,00	0,00
Venit tarif pasageri	704.2.03	0,00	0,00	40.936,92	40.936,92	0,00	0,00
Venit handling	704.2.04	0,00	0,00	311.885,45	311.885,45	0,00	0,00
Venit balizaj	704.2.05	0,00	0,00	173.408,46	173.408,46	0,00	0,00
Venit balizaj	704.2.05.0	0,00	0,00	174.192,63	174.192,63	0,00	0,00
Venit transport echipaje	704.2.06	0,00	0,00	174.192,63	174.192,63	0,00	0,00
Venit alim.energie electrica	704.2.08	0,00	0,00	15.416,07	15.416,07	0,00	0,00
Venit din vidanjare	704.2.09	0,00	0,00	167.591,96	167.591,96	0,00	0,00
Venit din degivrare	704.2.10	0,00	0,00	12.654,23	12.654,23	0,00	0,00
Venit securitate pasageri	704.2.12	0,00	0,00	74.135,54	74.135,54	0,00	0,00
Transport pasageri externi	704.2.17	0,00	0,00	1.940.134,82	1.940.134,82	0,00	0,00
Venit alim.apa extern	704.2.20	0,00	0,00	138.755,69	138.755,69	0,00	0,00
Venit air starter	704.2.25	0,00	0,00	12.236,30	12.236,30	0,00	0,00
Venit asistenta PSI extern	704.2.26	0,00	0,00	1.429,73	1.429,73	0,00	0,00
Venit asistenta PSI extern	704.2.26.1	0,00	0,00	564,48	564,48	0,00	0,00
Venit pozitionare masina pompieri la avion	704.2.29	0,00	0,00	564,48	564,48	0,00	0,00
Tarif incarc/desc.bagaje pred/prel.la avo	704.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tarif inspectie degivrare extern	704.2.32	0,00	0,00	1.433,37	1.433,37	0,00	0,00
Venit drenare	704.2.33	0,00	0,00	2.332,83	2.332,83	0,00	0,00
Tarif scara avion	704.2.35	0,00	0,00	32.495,15	32.495,15	0,00	0,00
Venit tractare avo	704.2.39	0,00	0,00	51.764,19	51.764,19	0,00	0,00
Venit handling bagaje	704.2.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Venit P.M.R.(persoane mobilitate redusa)	704.2.42	0,00	0,00	75.663,75	75.663,75	0,00	0,00
Venit din curatarea supraf.de miscare	704.2.43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Venit din control securitate cargo posta	704.2.44	0,00	0,00	80.394,25	80.394,25	0,00	0,00
Venituri din dirijare /ghidare aeronava	704.2.46	0,00	0,00	13.608,81	13.608,81	0,00	0,00
Venituri din supervizare degivrare	704.2.48	0,00	0,00	334,49	334,49	0,00	0,00
Lichid degivrant pt.aeronave externe 704	704.2.49	0,00	0,00	224.339,72	224.339,72	0,00	0,00
Venit control securitate bagaje	704.2.51	0,00	0,00	45.862,71	45.862,71	0,00	0,00
Tarif securitate zbor	704.2.52	0,00	0,00	4.778,50	4.778,50	0,00	0,00
Venit din tarif de dezvoltare	704.2.54	0,00	0,00	185.344,34	185.344,34	0,00	0,00
				2.291.067,42	2.291.067,42	0,00	0,00

Denumire cont	Simbol cont	Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Venituri din redevente, locatii de gest. si chirii	706	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Venit din chirii spatii	706.01	1.050.647,30	1.050.647,30	9.625.641,45	9.625.641,45	0,00	0,00
Venit din chirii auto	706.02	988.154,19	988.154,19	8.284.386,74	8.284.386,74	0,00	0,00
Venit din spatii reclama	706.03	0,00	0,00	78,12	78,12	0,00	0,00
Venit chirie teren	706.04	20.533,64	20.533,64	653.934,09	653.934,09	0,00	0,00
Venit chirii permis acces	706.05	23.954,21	23.954,21	252.428,26	252.428,26	0,00	0,00
Venit.chirie permis de circ.pe supraf.de miscare	706.06	5.042,01	5.042,01	73.193,28	73.193,28	0,00	0,00
Venit din inchiriere echipamente THS	706.08	672,27	672,27	18.487,42	18.487,42	0,00	0,00
Venituri din ghisee check-in	706.10	1.433,55	1.433,55	200.206,83	200.206,83	0,00	0,00
Venituri din ghisee check-in	706.10.1	8.027,88	8.027,88	107.473,72	107.473,72	0,00	0,00
Permise acces auto	706.11	8.027,88	8.027,88	107.473,72	107.473,72	0,00	0,00
Venituri din inchiriere sistem bariere	706.12	0,00	0,00	1.680,66	1.680,66	0,00	0,00
Venituri din chirii ghereta	706.13	2.723,75	2.723,75	32.509,58	32.509,58	0,00	0,00
Venituri din activitati diverse	708	105,80	105,80	1.262,75	1.262,75	0,00	0,00
Venit din taxe comune	708.01	704.308,04	704.308,04	9.193.619,50	9.193.619,50	0,00	0,00
Venit asistenta medicala	708.04	177.992,51	177.992,51	1.604.988,78	1.604.988,78	0,00	0,00
Venit paza si aparare	708.07	1.873,50	1.873,50	20.983,34	20.983,34	0,00	0,00
Venituri din cheltuieli indirecte	708.10	4.151,01	4.151,01	42.843,74	42.843,74	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea infrastructurii aerop.pt.handling	708.13	272,37	272,37	3.250,96	3.250,96	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea platformei SITA CUTE	708.14	123.616,45	123.616,45	1.881.479,44	1.881.479,44	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea zonei de sortare a sist.HBS pt.bag	708.15	103.013,71	103.013,71	1.567.899,52	1.567.899,52	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea sistemului de informatii zborului FII	708.16	41.205,48	41.205,48	627.159,84	627.159,84	0,00	0,00
Tarif pt.util. infr.aerop.in furnizarea de prov.la bord.	708.17	20.602,75	20.602,75	313.579,91	313.579,91	0,00	0,00
Tarif pt.asigurarea accesului si utilizarii infr. Aerop.pt	708.18	23.558,01	23.558,01	291.134,49	291.134,49	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea infr.aeropot.adm.si supervizare se	708.19	102.688,91	102.688,91	1.406.863,80	1.406.863,80	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea infr.pentru handling rampei	708.20	14.966,26	14.966,26	201.970,99	201.970,99	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea infr.de handling pt.marfa si posta	708.21	48.238,96	48.238,96	714.875,33	714.875,33	0,00	0,00
Tarif pentru acces la spatiile de parcare a utilajelor	708.23	39.824,88	39.824,88	489.307,84	489.307,84	0,00	0,00
Tarif pt.utilizarea sistemului de radio comunicatii	708.25	1.873,17	1.873,17	22.357,45	22.357,45	0,00	0,00
Venituri din subventii de exploatare	741	430,07	430,07	4.924,07	4.924,07	0,00	0,00
Venituri din subventii de exploatare aferente altor ve	7419	98.124,85	98.124,85	98.531,15	98.531,15	0,00	0,00
Venituri din subventii de exploatare aferente altor ve	7419.01	98.124,85	98.124,85	98.531,15	98.531,15	0,00	0,00
Alte venituri din exploate	758	98.124,85	98.124,85	98.531,15	98.531,15	0,00	0,00
Venituri din despagub..amenzi si penalit.	7581	1.419.308,59	1.419.308,59	20.305.246,29	20.305.246,29	0,00	0,00
Venituri din despagub..amenzi si penalit.	7581.01	41.077,83	41.077,83	963.441,49	963.441,49	0,00	0,00
Venituri din subventii pentru investitii	7584	41.077,83	41.077,83	963.441,49	963.441,49	0,00	0,00
Amortiz.uz.electr. centrala term.	7584.13	1.357.643,73	1.357.643,73	18.670.840,03	18.670.840,03	0,00	0,00
Amortiz.platt.beton pt.parcare autov.	7584.14	105.436,61	105.436,61	1.265.239,32	1.265.239,32	0,00	0,00
Amortiz.extindere platt spre est	7584.15	0,00	0,00	1.362,99	1.362,99	0,00	0,00
Amortizare cladire handling	7584.16	9.777,38	9.777,38	117.328,56	117.328,56	0,00	0,00
Amortizare terminal sosiri	7584.21	34.518,01	34.518,01	414.216,12	414.216,12	0,00	0,00
Amortizare terminal plecari	7584.22	9.752,77	9.752,77	117.033,24	117.033,24	0,00	0,00
Amortizare retele utilitati terminal plecari	7584.25	295.177,33	295.177,33	3.542.127,96	3.542.127,96	0,00	0,00
Amortiz.sistem detectie si avertiz.incendiu	7584.26	456.955,19	456.955,19	7.894.436,36	7.894.436,36	0,00	0,00
Pista betonata	7584.30	38.484,87	38.484,87	461.818,44	461.818,44	0,00	0,00
Cladire aerogara corp vest(dhl)	7584.38	56.001,89	56.001,89	691.539,08	691.539,08	0,00	0,00
Platforma se stationare Apron 4	7584.42	220.214,69	220.214,69	2.589.838,08	2.589.838,08	0,00	0,00
Cladire aerogara corp vest	7584.43	577,00	577,00	6.924,00	6.924,00	0,00	0,00
		20.868,77	20.868,77	250.425,24	250.425,24	0,00	0,00
		9.864,06	9.864,06	118.368,72	118.368,72	0,00	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2019

Denumire cont	Simbol cont	Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Autoturism Seat Leon	7584.44	0,00	90,28	1.083,36	1.083,36	0,00	0,00
Autoturism Skoda Octavia	7584.52	0,00	90,28	1.083,36	1.083,36	0,00	0,00
Construire platforma de stationare aeronave si supr	7584.59	0,00	98.846,17	1.186.154,04	1.186.154,04	0,00	0,00
Modernizare TP	7584.61	0,00	988,43	11.861,16	11.861,16	0,00	0,00
Alte venituri din exploatare	7588	0,00	20.587,03	670.964,77	670.964,77	0,00	0,00
Alte venituri din exploatare	7588.06	0,00	9.362,90	527.915,78	527.915,78	0,00	0,00
Venituri din imputatii	7588.08	0,00	0,00	2.299,43	2.299,43	0,00	0,00
Venit din licitatii	7588.09	0,00	0,00	6.218,59	6.218,59	0,00	0,00
Venit - recup.mat.casare	7588.15	0,00	3.361,40	41.849,43	41.849,43	0,00	0,00
Deseuri	7588.17	0,00	51,00	1.290,48	1.290,48	0,00	0,00
Venit vinzare butoale	7588.25	0,00	3.697,45	42.245,24	42.245,24	0,00	0,00
Venituri din incasari TEMERON	7588.28	0,00	1.247,18	14.925,24	14.925,24	0,00	0,00
Venituri din incasari TD Maci	7588.30	0,00	2.867,10	34.220,58	34.220,58	0,00	0,00
Venituri din diferente de curs valutar	765	0,00	8.911,72	964.912,93	964.912,93	0,00	0,00
Dif fav de curs valutar legate de el monetare exprim	7651	0,00	8.911,72	964.912,93	964.912,93	0,00	0,00
Venituri din dobanzi	766	0,00	587,85	6.979,53	6.979,53	0,00	0,00
Alte venituri financiare	768	0,00	81,10	24.608,17	24.608,17	0,00	0,00
Venituri din provizioane privind activ.de exploat	781	0,00	2.123.159,89	3.818.399,16	3.818.399,16	0,00	0,00
Venituri din provizioane	7812	0,00	1.972.897,00	3.263.672,00	3.263.672,00	0,00	0,00
Venituri din ajust.pt.deprec.activelor circulante	7814	0,00	150.262,89	554.727,16	554.727,16	0,00	0,00
Total clasa 7		0,00	10.798.073,73	121.566.227,18	121.566.227,18	0,00	0,00
Clasa 8							
Garantie Banca Transilvania	8011.1	791.000,00	0,00	791.000,00	791.000,00	0,00	0,00
Angajamente primite	802	4.794.037,44	5.294.239,37	11.029.712,99	1.451.524,86	9.578.188,13	0,00
Giruri si garantii primite	802.01	58.677,06	4.106,68	0,00	8.438,71	82.142,03	0,00
Baciu Razvan Alexandru	802.01.01	3.392,79	442,19	0,00	8.641,98	8.641,98	0,00
Rus Constantin	802.01.02	0,00	642,68	0,00	5.770,68	5.770,68	0,00
Ilica Tiberiu	802.01.09	4.863,17	405,17	0,00	6.868,34	6.868,34	0,00
Pacurar Bogdan	802.01.12	7.789,16	446,45	0,00	10.872,61	10.872,61	0,00
Durdeu Vasile	802.01.13	7.788,71	0,00	0,00	8.438,71	8.438,71	0,00
Oltean Monica	802.01.14	10.593,96	250,83	0,00	13.484,79	13.484,79	0,00
Szabo Csaba Lorant	802.01.15	7.124,53	462,33	0,00	9.406,86	9.406,86	0,00
Todor Ioana Daniela	802.01.18	4.071,02	470,00	0,00	7.106,02	7.106,02	0,00
Kallos Levante	802.01.19	7.411,42	525,07	0,00	10.530,49	10.530,49	0,00
Stecz Eugen Andrei	802.01.20	5.642,30	461,96	0,00	9.460,26	9.460,26	0,00
Alte angajamente primite	802.02	4.600.107,28	5.289.314,89	493.124,64	1.443.086,15	9.357.446,40	0,00
SITA							
lco C 178	802.02.04	7.454,12	0,00	0,00	888.838,53	888.838,53	0,00
Royal Serv	802.02.08	4.687,00	0,00	0,00	4.687,00	4.687,00	0,00
UTI C 67	802.02.11	17.659,47	0,00	0,00	17.659,47	17.659,47	0,00
Extindere si reconfigurare c173	802.02.17	1.728.147,60	0,00	0,00	1.728.147,60	1.728.147,60	0,00
DHL	802.02.19	255.422,13	0,00	0,00	255.422,13	255.422,13	0,00
European Air Transport Garantie	802.02.20	23.515,90	0,00	0,00	24.097,76	0,00	0,00
Porr Construct C 165/2015	802.02.23	107.269,70	222,87	0,00	143.379,00	0,00	0,00
Garantie UPC C 112/2015	802.02.28	34.376,26	0,00	0,00	34.376,26	34.376,26	0,00
Opentrans c 113	802.02.30	7.922,85	149,26	0,00	8.072,11	8.072,11	0,00
Business Plus C 182	802.02.35	3.210,48	0,00	0,00	3.210,48	3.210,48	0,00
ATSA C 52 s. 1	802.02.36	17.250,00	0,00	0,00	17.250,00	17.250,00	0,00
UPS Romania	802.02.37	65.806,50	0,00	65.806,50	65.806,50	0,00	0,00
	802.02.38	135.253,10	817,80	0,00	138.599,70	0,00	0,00

Balanta de verificare Decembrie 2019

Denumire cont	Simbol cont	Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Opertrans C 187	802.02.39	1.200,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
Napoca C 184	802.02.40	51.696,15	0,00	51.696,15	51.696,15	0,00	0,00
Icco Energ C 228/2016	802.02.41	19.849,81	0,00	19.849,81	19.849,81	0,00	0,00
Soc C-iii Napoca C 254/2016	802.02.42	72.210,80	0,02	72.210,80	72.210,80	0,02	0,00
Soc C-iii Npoca SA C263/2016	802.02.44	643.325,57	0,00	643.325,57	643.325,57	0,00	0,00
EXCLUSIV CLEAN INTERNATIONAL-Strict Prest	802.02.49	196.014,05	0,00	196.014,05	196.014,05	0,00	0,00
Schenker Logistica Romania	802.02.51	3.962,72	0,00	3.962,72	3.962,72	0,00	0,00
Vodafone	802.02.52	3.163,52	23,97	3.187,49	3.187,49	0,00	0,00
Garantie Opertrans C 221	802.02.54	119.456,98	1.454,56	120.911,54	120.911,54	4.060,78	0,00
Garantie Geo Arc C 252	802.02.56	7.420,00	0,00	7.420,00	7.420,00	5.050,38	0,00
Garantie Soc. de C-iii Napoca C 284	802.02.58	362.537,93	0,00	362.537,93	362.537,93	35.837,09	0,00
Bussines Plus C 9/2018	802.02.60	94.490,00	0,00	94.490,00	94.490,00	0,00	0,00
Energio Line C 386	802.02.61	17.100,00	0,00	17.100,00	17.100,00	47.245,00	0,00
Fresia Spa C 357	802.02.62	151.800,00	0,00	151.800,00	151.800,00	5.130,00	0,00
Opertrans C 353	802.02.63	121.936,19	0,00	121.936,19	121.936,19	0,00	0,00
Search Corporations C 182/2018	802.02.66	19.767,81	0,00	19.767,81	19.767,81	36.580,86	0,00
ATSA C 187/2018	802.02.67	8.972,00	0,00	8.972,00	8.972,00	19.767,81	0,00
Uti Grup SA C 210/2018	802.02.68	87.950,00	0,00	87.950,00	87.950,00	0,00	0,00
Uri Facility C 2019/2018	802.02.69	191.069,85	0,00	191.069,85	191.069,85	8.972,00	0,00
Coprot C 186/2018	802.02.70	153.461,89	0,00	153.461,89	153.461,89	0,00	0,00
A.T.S.A. C 150/2019	802.02.71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Geo Arc C 236/28.12.2018	802.02.72	0,00	13.414,99	13.414,99	13.414,99	0,00	0,00
Dito Group SRL C 178/2019	802.02.73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Motivation SRL	802.02.74	0,00	5.913,73	5.913,73	5.913,73	13.440,00	0,00
Unitatea de suport pentru integrare	802.02.75	0,00	1.342,40	1.342,40	1.342,40	0,00	0,00
Uti Facility C 202	802.02.76	0,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	5.913,73	0,00
Uti Facility C 214	802.02.77	0,00	29.960,00	29.960,00	29.960,00	0,00	0,00
Napoca SA C 219 Cale de rulare paralela cu pista	802.02.78	0,00	8.902,00	8.902,00	8.902,00	12.500,00	0,00
Triple Maintenance C 108	802.02.79	0,00	4.161.470,19	4.161.470,19	4.161.470,19	29.960,00	0,00
Coprot C 146 S 4	802.02.81	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	8.902,00	0,00
ATSA C 207 S 4	802.02.82	0,00	77.164,74	77.164,74	77.164,74	4.161.470,19	0,00
Brava Grup Construct C 101	802.02.83	0,00	113.364,00	113.364,00	113.364,00	0,00	0,00
Posta Romana	802.02.84	0,00	784.778,16	784.778,16	784.778,16	0,00	0,00
Vectra Exim C 173	802.02.85	0,00	1.287,58	1.287,58	1.287,58	77.164,74	0,00
Panagrotech C 217	802.02.87	0,00	9.780,00	9.780,00	9.780,00	113.364,00	0,00
Eurocerad International SRL	802.02.89	0,00	8.590,00	8.590,00	8.590,00	784.778,16	0,00
Garantie Lecom	802.02.90	0,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	1.287,58	0,00
Garantie Lecom	802.02.91	0,00	3.132,46	3.132,46	3.132,46	1.287,58	0,00
Garantii de buna executie	802.02.92	0,00	1.939,80	1.939,80	1.939,80	1.287,58	0,00
Garantie Sanito Distribution	802.02.93	0,00	665,47	665,47	665,47	1.287,58	0,00
Alte conturi in afara bilantului	803	160.089.885,08	0,00	160.089.885,08	160.089.885,08	16.000,00	0,00
Stocuri de natura ob.de inventar date in folosinta	803.5	2.249.341,04	0,00	2.249.341,04	2.249.341,04	0,00	0,00
Bunuri publice primite in administratie	803.8	157.840.544,04	0,00	157.840.544,04	157.840.544,04	4.570,00	0,00
Total clasa 8		675.687.461,97	675.687.461,97	202.347.936,69	202.347.936,69	2.268.489.783,50	2.268.489.783,50
TOTAL GENERALI		675.687.461,97	675.687.461,97	202.347.936,69	202.347.936,69	2.268.489.783,50	2.268.489.783,50

DIRECTOR ECONOMIC
FLORIAN COBZA

DIRECTOR GENERAL
AVRAM IANCU CIU RA

Intenits
Rep. Arhiva

SAZ SEVICIU CONTABILITATE
CINQUE MDD NTA

10 Iul 2020